

FRONTESPIZIO DELIBERAZIONE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Deliberazione
NUMERO: 0000094
DATA: 27/04/2018 13:14
OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2017-Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Il presente atto è stato firmato digitalmente da Carradori Tiziano in qualità di Direttore Generale
Con il parere favorevole di Di Ruscio Eugenio - Direttore Sanitario
Con il parere favorevole di Iacoviello Savino - Direttore Amministrativo

Su proposta di Anna Gualandi - Dir. Amm.Ne Risorse Econom Finanziarie che esprime parere favorevole in ordine ai contenuti sostanziali, formali e di legittimità del presente atto

CLASSIFICAZIONI:

- [08-03-06]

DESTINATARI:

- Collegio sindacale
- Dir. Attività Tecniche e Patrimoniali
- Direzione Medica e gestione del rischio
- Direzione Medica dei Dipartimenti Clinici e coordinamento Staff
- Servizio Comune Economato e Gestione Contratti
- Farmacia Ospedaliera
- Supporto legale e stragiudiziale
- Ingegneria Clinica
- Controllo Di Gestione
- Dir. Amm.Ne Risorse Econom Finanziarie
- Formazione Ed Aggiornamento
- Dir.Giuridica ed Ecomom. Risorse Umane
- Segreteria Della Direzione Generale
- Direzione Delle Professioni
- Gest.Conces.Serv.Generali E Commer. Cona
- Dip. Interaziendale Strutturale Di Prevenzione E Protezione
- Ufficio Legale
- Direzione Att. Amm.Ve Di Presidio



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente.

Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



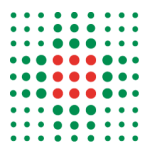
DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
DELI0000094_2018_delibera_firmata.pdf	Carradori Tiziano; Iacoviello Savino; Gualandi Anna; Di Ruscio Eugenio	44D60FCFCC9FFEE98C8CCB3772175E2 A831D7DA0C9170064A7BF4D1FF3E3B30 B
DELI0000094_2018_Allegato1.pdf:		E5484A7502EE1C5FE54B9FB02A37EEAB BD2C2AC82B27EBABD79B0E99DC106821
DELI0000094_2018_Allegato2.pdf:		E4681033487002F6ACCA967D3658D8E69 37996794753D9862C08B15BBE2BC6B9
DELI0000094_2018_Allegato3.pdf:		F5211D3FABE4F2A163EFAB657602135B7 842FF99D3CBAA0FE565AD6F4F89F113
DELI0000094_2018_Allegato4.pdf:		4466F117089EE5AD8084BF5FB31024263 4FC5435ECA8D68E96FD17637E0860E3
DELI0000094_2018_Allegato5.pdf:		825AD2C2ADB9B50CC4045132EC843660 718A3129504BDDF31360B62326694672
DELI0000094_2018_Allegato6.pdf:		DE094EF1ABA78B225D7D0FF8BAD2ED5 C889596939EB488E04D5DC90AC45A2E1 2
DELI0000094_2018_Allegato7.pdf:		C729CCF50540862056BF4B177A736A411 7AB4B94BD82A0B12D7CE63545AE23C8
DELI0000094_2018_Allegato8.pdf:		8BB6D014FE8D5999B8F519169D20FE73A 80A1C5E009E0CF818161217AE9F559D



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente.

Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



DELIBERAZIONE

OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2017-Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

IL DIRETTORE GENERALE

- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo presentata dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie – Dott.ssa Anna Gualandi, di cui e' di seguito trascritto integralmente il testo:

- Dato atto che con provvedimento n. 118 del 13/06/2017, approvato con delibera di Giunta Regionale n. 1260 del 28/08/2017, e' stato adottato il Bilancio Economico Preventivo 2017 che basava le proprie determinazioni prioritariamente sulla delibera della Giunta della Regione Emilia Romagna n. 830/2017 "Linee di programmazione e di finanziamento delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2017", corredata degli allegati "A- Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale e delle Aziende per l'anno 2017. Indicazioni per la programmazione annuale delle Aziende Sanitarie" e "B – Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2017", che, tra l'altro, poneva in evidenza:

- che la Legge di bilancio 2017 (Legge 11 dicembre 2016, n. 232) quantificava in 113 miliardi di euro il livello del fabbisogno finanziario standard del SSN per il 2017;
- che in data 23 febbraio 2017 la Conferenza delle Regioni e delle Province autonome aveva definito l'accordo per la ripartizione delle risorse finanziarie destinate al SSN per l'anno 2017 e l'aveva trasmesso ai Ministri della Salute e dell'Economia e Finanze;
- che al suddetto accordo non aveva ancora fatto seguito alcuna proposta di suddivisione del fabbisogno sanitario standard tra le Regioni da parte del Ministero della Salute;
- che il quadro economico per l'esercizio 2017 doveva tener conto, in particolare, dei sotto indicati provvedimenti normativi:

- Legge 27/12/2006 n. 296 e Legge 30/07/2010 n. 122, che prevedono il versamento a favore delle Regioni del pay-back a carico delle aziende farmaceutiche;

- Legge 7/08/2012 n. 135 che definisce l'onere a carico del SSN per l'assistenza farmaceutica e le modalità per l'assegnazione alle Regioni, da parte delle aziende farmaceutiche, delle somme dovute a titolo di ripiano dello sfondamento della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera;

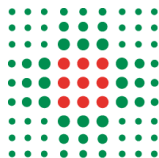
- Decreto del Ministero della Salute 2 aprile 2015 che approva il regolamento recante gli standard qualitativi, quantitativi, strutturali e tecnologici relativi all'assistenza ospedaliera;

- DPCM 12 gennaio 2017 relativo alla definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza sanitaria;

- Decreto legislativo n. 68 del 6/05/2011 che disciplina la determinazione dei costi e dei fabbisogni standard nel settore sanitario;

- DPCM 27 febbraio 2017 con il quale sono stati definiti gli oneri posti a carico del bilancio dello Stato per la contrattazione collettiva relativa al triennio 2016/2018;





- Legge 11 dicembre 2016, n. 232 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019;

- che, nonostante l'assenza di un quadro nazionale definito, era inderogabile impostare la programmazione sanitaria regionale dell'anno 2017 e formalizzare alle Direzioni aziendali le indicazioni, gli obiettivi e i riferimenti necessari per assicurare un efficace governo delle risorse disponibili rispetto alle politiche sanitarie regionali da attuare;
- che la programmazione finanziaria regionale per il 2017, in continuità con gli anni precedenti, si poneva come obiettivo l'equilibrio economico-finanziario del Servizio Sanitario Regionale e che la garanzia di tale equilibrio era data dal pareggio di bilancio, che costituiva la condizione per garantire l'erogazione di prestazioni sanitarie aggiuntive rispetto ai Livelli Essenziali di Assistenza, l'integrazione socio-sanitaria, un governo flessibile del personale e l'impiego di risorse correnti per il finanziamento degli investimenti;
- che gli allegati **A e B**, più sopra citati, costituivano il quadro degli obiettivi su cui impegnare le Direzioni aziendali per l'anno 2017 e sul cui rispetto sarebbero state operate le valutazioni e assunti i conseguenti provvedimenti regionali nei confronti delle Direzioni Generali delle Aziende Sanitarie;
- che, per impostare la programmazione regionale 2017, si prendeva a riferimento il su citato accordo raggiunto in Conferenza delle Regioni e delle Provincie Autonome, che aveva definito per la Regione Emilia Romagna una disponibilità di 7.921,337 milioni di euro (8.093,292 milioni al netto di 171,955 milioni stimati di entrate proprie), a cui andavano aggiunti 76,663 milioni di euro quale stima di finanziamento per gli obiettivi prioritari di livello nazionale, 36 milioni di euro quale stima della quota di competenza regionale del Fondo farmaci innovativi, 36 milioni di euro quale stima della quota di competenza regionale del Fondo farmaci oncologici, 20 milioni di euro per pay-back farmaceutico e a cui andavano detratti 3,212 milioni di euro legati all'Accordo dei Presidenti delle Regioni in tema di mobilità;
- che le risorse su cui basare la programmazione sanitaria regionale per il 2017, ammontavano, quindi, a complessivi **8.086,788** milioni di euro così destinati:

€ 7.451,287	LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA
€ 63,950	SISTEMA INTEGRATO SSR-UNIVERSITA'
€ 31,654	STRUTTURE E FUNZIONI REG.LI,INNOVAZIONE
€ 67,392	INTEGRAZIONE QUOTA CAPITARIA AUSL
€ 145,475	INTEGRAZIONE FIN. E QUALIFICAZIONE AOSP
€ 91,250	ALTRO
€ 235,779	ALTRI FONDI

- che dei 91,250 milioni di euro della voce "ALTRO", 46 milioni erano a copertura della quota 2017 degli ammortamenti non sterilizzati delle immobilizzazioni entrate in produzione entro il 31-12-2009;
- che nei 235,779 milioni di ALTRI FONDI, 36 milioni di euro erano accantonati per far fronte al finanziamento dei costi per l'acquisizione dei farmaci innovativi HCV, 45,740 milioni di euro erano





accantonati per far fronte al finanziamento dei costi per l'acquisizione dei farmaci innovativi oncologici, 50 milioni di euro per il Fondo reg.le sinistri;

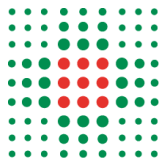
- che per definire il complessivo livello delle risorse a disposizione del S.S.R. si aggiungevano 400 milioni, circa, di entrate dirette delle Aziende e 333 milioni quale acconto per la remunerazione delle prestazioni rese in regime di mobilità interregionale e per la regolazione della mobilità internazionale, contabilizzate nei bilanci aziendali sulla base delle prestazioni e dei servizi effettivamente resi;
- che le Aziende Sanitarie dovevano predisporre il Bilancio economico preventivo 2017, integrato dal Piano Investimenti 2017/2019, nel rispetto delle linee di indirizzo definite nei documenti allegati "A" e "B", più sopra citati e secondo quanto previsto dall'art. 25 del decreto legislativo n. 118/2011;
- che la verifica dell'andamento della gestione aziendale rispetto all'obiettivo economico assegnato, sarebbe stata effettuata con cadenza trimestrale, salvo verifiche straordinarie definite dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare e, ove necessario, le aziende avrebbero dovuto predisporre azioni di rientro da realizzarsi entro la chiusura dell'esercizio;
- che il rispetto del vincolo di bilancio costituiva obiettivo prioritario ai fini dell'accesso al sistema premiante e che il mancato conseguimento del pareggio di bilancio avrebbe comportato la risoluzione del rapporto contrattuale dei Direttori Generali;

- Dato atto, quindi, che le risultanze del Bilancio Economico Preventivo 2017 evidenziavano un utile d'esercizio di euro 9.351, in linea con l'obiettivo regionale di rispetto del vincolo di equilibrio economico-finanziario del bilancio;

- Visto:

- la deliberazione della Giunta Regionale n. 1050 del 17/07/2017 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2017 – Assegnazione a favore di Aziende ed Enti del SSR per funzioni e progetti", con la quale vengono assegnate risorse per specifiche funzioni sovra-aziendali e progetti a valenza regionale;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 2165 del 20/12/2017 "Finanziamento del Servizio Sanitario Regionale anno 2017 - riparti e assegnazioni a favore di Aziende ed Enti del SSR" che modifica ed integra i riparti e le assegnazioni di cui alle delibere 830 e 1050;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 91 del 29/01/2018 "Assegnazione a favore di Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale a valere sulle risorse del bilancio regionale 2017";
- la deliberazione di Giunta Regionale n. 1013/2017 e la successiva Determina Dirigenziale 21011/2017 con le quali sono state assegnate le risorse per gli interventi umanitari;





- Preso atto, quindi, dei finanziamenti assegnati con le deliberazioni di Giunta Regionale fin qui citate, di seguito riepilogati:

€ 9.168.065,00	contributi da FSR indistinti AOSP- DGR 830/2017
€ 5.707.224,00	qualificazione attività di eccellenza – DGR 830/2017
€ 7.730.471,00	integrazione tariffaria per impatto ricerca e didattica – DGR 830/2017
€ 117.753,00	ammortamenti netti ante 2009 – DGR 830/2017
€ 32.776.781,00	equilibrio economico-finanziario di bilancio -DGR 830/2017
€ 2.790.000,00	finanziamento farmaci innovativi oncologici- DGR n. 2165/2017
€ 2.175.491,00	finanziamento farmaci HCV – DGR 2165/2017
€ 300.000,00	funzioni hub di rilievo regionale neuroriabilitazione – DGR 1050/2017
€ 94.207,36	progetti obiettivo 2017-personale in collaborazione - DGR 2165/2017
€ 1.847,43	rimborso valutatori per accreditamento istituzionale - DRG 2165/2017
€ 1.694.686,00	corsi Universitari professioni sanitarie – DGR 2165/2017
€ 1.500.000,00	finanziamento Talassemia - DGR n. 1050/2017
€ 180.000,00	registri regionali malattie rare e IMER- DGR n. 1050/2017
€ 854.742,00	rinnovi contrattuali personale dipendente - DGR 2165/2017
€ 4.623.219,00	finanziamento attività di pronto soccorso – DGR 830/2017
€ 645.666,00	finanziamento aggiuntivo – DGR 830/2017
€ 20.444,44	finanziamento software gestionale GAAC – DGR 2165/2017
€ 121.979,43	finanziamento software gestionale GRU – DGR 91/2018
€ 42.736,05	finanziamento interventi umanitari – DGR 1013/2017
€ 7.600.000,00	quota integrazione equilibrio di bilancio – DGR 830/2017
€ 1.777.983,00	differenziale mobilità infraregionale degenze-extra provincia
€ 79.923.295,71	





- Vista la nota del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio-Sanitario della Regione Emilia Romagna P.G./2018/224093 del 29/03/2018 "Bilanci d'esercizio 2017 delle Aziende Sanitarie dell'Istituto Ortopedico Rizzoli", con la quale vengono impartite indicazioni per la chiusura dei bilanci d'esercizio 2017 e per il successivo invio al controllo regionale;

- Visto:

- la propria delibera n. 141 del 03/07/2017 "Determinazione in ordine all'Accordo di fornitura tra l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e l'Azienda USL di Ferrara per l'anno 2017", da cui scaturiscono i criteri e la metodologia da applicare per la quantificazione dei rapporti economici tra le due Aziende, che si sono consuntivati in:

MOBILITA' SANITARIA

- Degenza	€	101.068.000,00
- Specialistica ambulatoriale	€	39.158.792,00
- Farmaci	€	26.879.063,96
Totale Mobilità	€	167.105.855,96

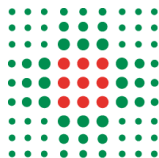
Le prestazioni erogate a latere della "mobilità" sono state addebitate sulla base dell'effettiva erogazione a consuntivo;

- le tabelle relative alla "Mobilità sanitaria infraregionale" 2017 inviate dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale Sociale e Socio-Sanitario con nota P.G./2018/208827 del 23/03/2018, che definiscono i relativi ricavi complessivi di questa Azienda, confermando quelli di cui al Patto di Fornitura sopra citato e definendo nei seguenti importi quelli relativi alle altre Aziende Sanitarie regionali:

Mobilità attiva infraregionale (escluso Azienda U.S.L. di Ferrara)

- Degenza	€	6.205.031,48
- Specialistica	€	2.175.314,72
- Somministrazione farmaci	€	1.721.382,97
	€	10.101.729,17





- le tabelle relative alla compensazione infraregionale di sangue, emocomponenti e plasmaderivati 2017, inviate dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale Sociale e Socio-Sanitario con nota P.G./2018/150234 del 02/03/2018, che per questa Azienda evidenziano:

- Valori a credito	€	1.187.357,76
- Valori a debito	€	2.910.566,14
- Saldo negativo	€	1.723.208,38

- le tabelle relative alla "Mobilità sanitaria attiva interregionale" 2017 redatte dall'Ufficio Gestione Prestazioni Specialistiche, Estero e Mobilità di questa Azienda, che evidenziano:

Mobilità attiva interregionale

- Degenza	€	13.914.993,97
- Specialistica	€	2.303.056,31
- Somministrazione farmaci	€	2.380.631,59
	€	18.598.681,87

- le tabelle contenenti i dati definitivi della "Mobilità sanitaria infraregionale 2016", inviate dal Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale Sociale e Socio-Sanitario con nota regionale PG/2017/784332 del 28/12/2017, che per questa Azienda hanno determinato:

- Sopravvenienze attive	€	181,00
- Insussistenze passive	€	11.335,96
- Saldo negativo	€	11.154,96

- gli inventari valorizzati delle rimanenze finali di beni di consumo al 31/12/2017 dei Magazzini Economale e Farmacia, rilevati dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità;
- gli inventari valorizzati delle rimanenze finali di beni di consumo giacenti presso i Reparti e i Servizi dell'Azienda al 31/12/2017, rilevati dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità;
- il registro cespiti, scaturente dalla procedura informatica aziendale integrata di logistica/contabilità;





- i prospetti contenenti gli incassi e i pagamenti per codifica SIOPE al 31/12/2017, scaricati dall'archivio web gestito dalla Banca d'Italia e inseriti nella "Relazione del Direttore Generale sulla Gestione", parti integranti del presente atto ai sensi del D.M. 23/12/2009 del Ministero dell'economia;
- i modelli SP – CE allegati alla Nota Integrativa e il modello LA inserito nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione";
- il prospetto previsto dall'art.41 del D.L. n. 66/2014 attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.Lgs. 231/2002, nonché i relativi tempi medi di pagamento, inserito nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione";

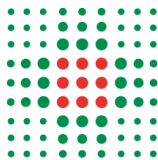
- Dato atto che sulla base della documentazione e delle evidenze in precedenza elencate, nonché di altre agli atti della Direzione Risorse Economiche Finanziarie, si è provveduto ad effettuare le opportune scritture di assestamento, rettifica ed integrazione al fine di redigere il Bilancio d'esercizio 2017, il tutto meglio specificato nella "Nota Integrativa" e nella "Relazione del Direttore Generale sulla gestione" allegata, parti integranti, al presente provvedimento;

- Richiamati:

- l'art. 1, comma 524 della legge 28/12/2015 n. 208 (legge di stabilità 2016) che prevede che entro il 30 giugno di ogni anno ogni Regione individui le Aziende Ospedaliere, le Aziende Ospedaliere Universitarie, gli Istituti di Ricovero e Cura a carattere scientifico o altri Enti Pubblici che erogano prestazioni di ricovero e cura, i quali presentano:
 1. uno scostamento tra costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico (CE) consuntivo e ricavi determinati come remunerazione dell'attività, ai sensi dell'art. 8-sexies del Decreto legislativo 502/92 e s.m.i. pari o superiore al 10% dei suddetti ricavi o in valore assoluto pari ad almeno 10 milioni di euro;
 2. il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;
- l'art. 1, comma 528 della legge di stabilità 2016 che prevede che gli enti che si trovano in una o in entrambe le situazioni di cui sopra presentino alla Regione il piano di rientro di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte al raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario e patrimoniale e al miglioramento della qualità delle cure o all'adeguamento dell'offerta al fine di superare i disallineamenti rilevati;
- il D.M. 21 giugno 2016 con cui si individuano, sia la metodologia per la determinazione dello scostamento previsto dall'art.1, comma 524, della Legge n. 208/2015, sia le linee guida per la predisposizione del piano di rientro previsto dall'art. 1, comma 528, della medesima legge;
- l'art.1, comma 390, della Legge 11 dicembre 2016 n. 232 (Legge di stabilità 2017), che ridetermina nel 7% e in 7 milioni di euro i parametri di scostamento previsti dall'art.1, comma 524, della Legge n. 208/2015;

- Vista la deliberazione della Giunta Regionale n. 2135 del 05/12/2016 ad oggetto "Applicazione della normativa in tema di piani di rientro delle Aziende ospedaliere (commi 521-536 della legge 28/12/2015, n. 208, legge di stabilità 2016)" ed in particolare il punto 2 del dispositivo, con il quale si è dato atto che





“l'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara presenta le condizioni previste dalla lettera a) dell'art. 1, comma 524, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, mentre rispetta pienamente i parametri di cui alla lettera b) relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure;

- Rilevato che con la suddetta deliberazione questa Azienda viene invitata a presentare il suddetto piano di rientro triennale, contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al DM 21 giugno 2016;

- Dato atto che si è ottemperato con proprio provvedimento n. 45 del 01/03/2017 “Adozione del Piano di Rientro dell'Azienda Ospedaliera Universitaria di Ferrara, di cui all'art. 1 comma 528, legge 28 dicembre 2015 n. 208, per il triennio 2016-2018”;

- Dato atto, inoltre, che nella “Relazione del Direttore Generale sulla Gestione” viene illustrato lo stato d'avanzamento del predetto Piano di Rientro, evidenziando i recuperi strutturali raggiunti e il rientro, già dalla chiusura dell'esercizio 2017, sia nel limite stabilito dal DM 21 giugno 2016 che in quello più stringente previsto dalla legge di stabilità 2017;

- Visto il Decreto Legislativo n. 118/2011 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42” e successive modificazioni ed integrazioni, che, tra l'altro, ha definito i principi contabili generali da applicare al settore sanitario, anche funzionali ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci e la qualità delle procedure amministrativo-contabili;

- Visto, quindi, il "Bilancio d'esercizio 2017", allegato parte integrante e sostanziale del presente atto, articolato in:

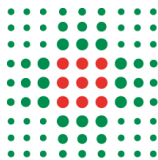
- Allegato 1 - STATO PATRIMONIALE
- Allegato 2 - CONTO ECONOMICO
- Allegato 3 – NOTA INTEGRATIVA, contenente i modelli SP e CE
- Allegato 4 – RENDICONTO FINANZIARIO

predisposto sulla base degli schemi previsti dal Decreto legislativo n. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni;

- Vista, altresì, la "Relazione del Direttore Generale sulla Gestione" (Allegato 5), anch'essa a far parte integrante del presente provvedimento, redatta ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, a cui si rimanda per l'evidenziazione dei fatti ed accadimenti gestionali rilevanti ai fini economici, nonché per la verifica delle azioni poste in essere da questa Azienda per il raggiungimento degli obiettivi assegnati dalla Regione e di quelli previsti nella programmazione aziendale;

- Dato atto che la predetta Relazione comprende anche la verifica dello scostamento previsto dall'art. 1, comma 524, della Legge n. 208/2015, calcolato secondo la metodologia per la determinazione individuata dal D.M. 21 giugno 2016 e tenuto conto delle modifiche apportate dalla Legge di stabilità 2017;





- Rilevato che il Bilancio d'esercizio 2017 evidenzia un utile di € 12.944 e che, quindi, risulta in linea con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnato dalla Regione;
- Dato atto che, dopo l'approvazione del presente bilancio da parte della Giunta Regionale, verrà decisa la destinazione del predetto utile nel rispetto dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/2011;
- Dato atto, altresì, che nel rispetto dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile dell'esercizio 2016, pari ad euro 8.719, è stato iscritto quale riserva di utili da destinare ad investimenti, con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel verbale della seduta del 25/01/2018;
- Attesa la rappresentazione dei fatti e degli atti riportati dal Dirigente Responsabile della Direzione Amministrazione delle Risorse Economiche Finanziarie, Dott.ssa Anna Gualandi;
- Acquisito i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, per la parte di loro competenza;

Delibera

- di approvare, per le ragioni indicate in premessa e qui integralmente confermate, il Bilancio d'esercizio 2017, allegato quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, articolato in :

Allegato 1 - STATO PATRIMONIALE

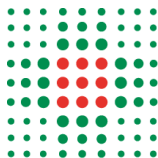
Allegato 2 - CONTO ECONOMICO

Allegato 3 – NOTA INTEGRATIVA, contenente i modelli SP e CE

Allegato 4 – RENDICONTO FINANZIARIO

- di allegare, altresì, a far parte integrante e sostanziale del presente atto, la "Relazione del direttore Generale sulla Gestione" (Allegato 5), redatta ai sensi dell'art. 26 del Decreto Legislativo n. 118/2011, contenente il modello LA, i prospetti SIOPE e il prospetto, previsto dall'art. 41 del D.L. n. 66/2014, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini di cui al D.Lgs. 231/2002, nonché i relativi tempi medi di pagamento;
- di dare atto che il Bilancio d'esercizio 2017 evidenzia un utile di € 12.944, in linea con l'obiettivo di equilibrio economico-finanziario assegnato dalla Regione e che, dopo l'approvazione del presente bilancio da parte della Giunta Regionale, ne verrà decisa la destinazione nel rispetto dell'art. 30 del Decreto Legislativo n. 118/2011;
- di dare atto, altresì, che nel rispetto dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile dell'esercizio 2016, pari ad euro 8.719 è stato iscritto quale riserva di utili da destinare ad investimenti, con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel verbale della seduta del 25/01/2018;





- di dare atto che tutta la documentazione allegata, parte integrante e sostanziale, al presente provvedimento, e' conservata agli atti dell'Azienda;
- di inviare il presente atto alla Conferenza Sanitaria Territoriale, nonchè alla Giunta Regionale per i controlli di cui all'art.4, c.8, L.412/91;
- di procedere alla pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Elettronico ai sensi dell'art. 32 della Legge n. 69/2009 e s.m.i., per quindici giorni consecutivi.



STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
d) Crediti v/ prefetture	10.571		10.571	52.854	-42.283	-80,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	39.320.859	-	39.320.860	52.037.164	-12.716.304	-24,4%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	22.212.421	-	22.212.421	31.430.300	-9.217.879	-29,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	20.524.876	-	20.524.876	28.052.253	-7.527.376	-26,8%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	10.561.639		10.561.639	18.260.766	-7.699.127	-42,2%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.685.000		7.685.000	7.630.724	54.276	0,7%
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.278.237		2.278.237	2.160.763	117.475	5,4%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.687.545		1.687.545	3.378.048	-1.690.503	-50,0%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	17.108.439	-	17.108.439	20.606.863	-3.498.425	-17,0%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	17.108.439		17.108.439	20.606.863	-3.498.425	-17,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/ Comuni	2.792		2.792	8.440	-5.648	-66,9%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	12.309.351	-	12.309.351	14.233.000	-1.923.650	-13,5%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.948.742		11.948.742	13.701.049	-1.752.307	-12,8%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	360.608		360.608	531.951	-171.343	-32,2%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6) Crediti v/ Erario	24.325		24.325	22.731	1.594	7,0%
7) Crediti v/ altri	4.305.040		4.305.040	4.538.547	-233.506	-5,1%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			20.571.039	7.240.782	13.330.257	184,1%
1) Cassa			32.659	22.189	10.470	47,2%
2) Istituto Tesoriere			20.479.726	7.124.840	13.354.886	187,4%
3) Tesoreria Unica				-	-	-
4) Conto corrente postale			58.654	93.753	-35.100	-37,4%
Totale B)			84.427.076	86.252.042	-1.824.966	-2,1%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			60.692	336	60.356	17979,2%
Totale C)			60.692	336	60.356	17979,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			396.468.907	404.055.197	-7.586.290	-1,9%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			2.029.247	2.947.771	-918.524	-31,2%
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			634.907	668.297	-33.390	-5,0%
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-
Totale D)			2.664.155	3.616.068	-951.914	-26,3%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emi)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2018/0323323 del 07/05/2018 12:13:38



STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			1.417.581	1.417.581	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti			143.026.253	150.493.822	-7.467.569	-5,0%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			44.412.176	45.537.852	-1.125.676	-2,5%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			55.377.108	59.526.586	-4.149.479	-7,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			54.423.202	58.536.306	-4.113.104	-7,0%
b) Finanziamenti da Stato per riserva					-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			953.906	990.280	-36.374	-3,7%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			39.335.264	41.241.100	-1.905.837	-4,6%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			1.903.141	2.176.108	-272.967	-12,5%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			1.998.564	2.012.175	-13.611	-0,7%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			38.674.277	39.988.796	-1.314.519	-3,3%
IV Altre riserve			93.911	85.192	8.719	10,2%
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			-	-	-	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio			12.944	8.719	4.224	48,4%
Totale A)			183.224.966	191.994.109	-8.769.144	-4,6%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
2) Fondi per rischi			3.784.430	2.443.743	1.340.687	54,9%
3) Fondi da distribuire				-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			3.253.164	4.562.565	-1.309.401	-28,7%
5) Altri fondi oneri			7.465.139	5.580.449	1.884.690	33,8%
Totale B)			14.502.733	12.586.757	1.915.976	15,2%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			-	-	-	-
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)			-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	5.807.137	47.566.203	53.373.340	59.106.529	-5.733.189	-9,7%
2) Debiti v/Stato	-		-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	64.513.310		64.513.310	66.730.981	-2.217.671	-3,3%
4) Debiti v/Comuni	5.243		5.243	4.000	1.243	31,1%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	12.159.528		12.159.528	10.018.054	2.141.474	21,4%
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	9.461.300		9.461.300	4.387.190	5.074.111	115,7%
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A				-	-	-
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A				-	-	-
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.557.847		2.557.847	5.427.759	-2.869.912	-52,9%
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto				-	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	140.381		140.381	203.105	-62.724	-30,9%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	135.895		135.895	438.580	-302.685	-69,0%
7) Debiti v/fornitori	45.548.340		45.548.340	39.391.739	6.156.601	15,6%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.389		1.389	1.045	344	32,9%
9) Debiti tributari	6.459.094		6.459.094	8.161.290	-1.702.197	-20,9%
10) Debiti v/altri finanziatori				-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.471.212		8.471.212	8.176.538	294.675	3,6%
12) Debiti v/altri	8.073.858		8.073.858	7.445.575	628.283	8,4%
Totale D)	151.175.005	47.566.203	198.741.208	199.474.330	-733.123	-0,4%



STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	-	-	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	396.468.907	404.055.197	-7.586.290	-1,9%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	2.029.247	2.947.771	-918.524	-31,2%
2) Depositi cauzionali		-	-	-
3) Beni in comodato	634.907	668.297	-33.390	-5,0%
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	2.664.155	3.616.068	-951.914	-26,3%



CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	70.677.604	74.369.513	-3.691.909	-5,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	70.574.665	73.050.553	-2.475.888	-3,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	97.743	225.472	-127.728	-56,6%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		60.000	-60.000	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A		-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A		-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	39.333	135.910	-96.577	-71,1%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	58.410	29.562	28.849	97,6%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.195	1.093.488	-1.088.293	-99,5%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	5.195	1.091.208	-1.086.013	-99,5%
4) da privati		2.280	-2.280	-100,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-194.012	-	-194.012	100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.400.626	1.532.939	-132.313	-8,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	208.150.754	202.749.123	5.401.632	2,7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	202.218.981	195.935.342	6.283.638	3,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.051.193	4.796.505	-745.312	-15,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.880.580	2.017.275	-136.695	-6,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.839.277	15.331.556	-492.279	-3,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.702.652	6.042.717	-340.065	-5,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.117.549	10.091.493	26.055	0,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	164.274	111.750	52.524	47,0%
Totale A)	310.858.724	310.229.091	629.633	0,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	69.821.602	66.769.400	3.052.202	4,6%
a) Acquisti di beni sanitari	68.882.110	65.880.335	3.001.776	4,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	939.492	889.065	50.427	5,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	27.108.021	27.564.206	-456.185	-1,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	204.779	241.886	-37.108	-15,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	17.856		17.856	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.043.673	3.822.598	221.075	5,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.106.876	3.665.296	-558.419	-15,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.500		4.500	100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.766.656	7.371.883	-605.227	-8,2%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2018/032323 del 07/05/2018 12:13:38



CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.963.680	12.462.544	501.137	4,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	40.816.739	44.684.749	-3.868.010	-8,7%
a) Servizi non sanitari	40.077.307	43.792.366	-3.715.059	-8,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	253.594	355.105	-101.511	-28,6%
c) Formazione	485.839	537.278	-51.439	-9,6%
4) Manutenzione e riparazione	16.699.451	15.610.770	1.088.681	7,0%
5) Godimento di beni di terzi	4.308.072	4.388.902	-80.829	-1,8%
6) Costi del personale	123.842.709	122.053.130	1.789.579	1,5%
a) Personale dirigente medico	42.076.675	41.683.979	392.696	0,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.248.621	3.982.272	266.349	6,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	56.933.520	55.461.974	1.471.546	2,7%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.871.357	1.878.852	-7.495	-0,4%
e) Personale comparto altri ruoli	18.712.536	19.046.053	-333.517	-1,8%
7) Oneri diversi di gestione	1.771.690	1.790.406	-18.716	-1,0%
8) Ammortamenti	14.545.795	14.329.503	216.292	1,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	495.119	537.901	-42.782	-8,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.467.629	8.432.462	35.167	0,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.583.047	5.359.140	223.907	4,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	430.362	200.000	230.362	115,2%
10) Variazione delle rimanenze	-263.072	-1.234.937	971.865	-78,7%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-263.520	-1.289.209	1.025.689	-79,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	448	54.272	-53.824	-99,2%
11) Accantonamenti	4.670.846	4.935.322	-264.476	-5,4%
a) Accantonamenti per rischi	1.585.669	1.225.000	360.669	29,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	91.225	1.031.636	-940.411	-91,2%
d) Altri accantonamenti	2.993.952	2.678.686	315.266	11,8%
Totale B)	303.752.215	301.091.450	2.660.765	0,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.106.509	9.137.640	-2.031.132	-22,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.660	16.061	-13.402	-83,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	545.922	868.529	-322.607	-37,1%
Totale C)	-543.262	-852.468	309.205	-36,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni			-	-
2) Svalutazioni	647	338	309	91,4%
Totale D)	-647	-338	-309	91,4%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	2.714.146	4.021.983	-1.307.837	-32,5%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.714.146	4.021.983	-1.307.837	-32,5%
2) Oneri straordinari	924.130	3.956.170	-3.032.040	-76,6%
a) Minusvalenze			-	-
b) Altri oneri straordinari	924.130	3.956.170	-3.032.040	-76,6%
Totale E)	1.790.015	65.812	1.724.203	2619,9%

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2018/0323323 del 07/05/2018 12:13:38



CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.352.614	8.350.647	1.968	0,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	8.207.379	8.188.811	18.568	0,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.964.210	7.830.023	134.188	1,7%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	90.269	129.640	-39.371	-30,4%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)	152.900	229.148	-76.248	-33,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	132.292	153.117	-20.825	-13,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	-
Totale Y)	8.339.671	8.341.928	-2.257	0,0%
UTILE DELL'ESERCIZIO	12.944	8.719	4.225	48,5%



Nota integrativa al BILANCIO D'ESERCIZIO 2017



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Inoltre, sono state seguite tutte le procedure e le istruzioni operative amministrativo contabili adottate dall'Azienda ai fini del Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci (P.AC.), tenuto presente le indicazioni contenute nelle linee guida regionali per il P.A.C.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 – SI	Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio.
-------------------	--

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 – SI	Le voci dell'esercizio precedente, relative allo stato patrimoniale, al conto economico e/o al rendiconto finanziario, sono comparabili con quelle del presente esercizio.
-------------------	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.



2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per quanto riguarda le "migliorie su beni di terzi" l'ammortamento viene effettuato in 10 esercizi facendo riferimento alla presunta utilità futura dell'intervento.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base della rendita catastale. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base della rendita catastale.</p> <p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la</p>



	quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.
Titoli	Sono iscritti alla valutazione alla data di chiusura dell'esercizio.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2017							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
		T1		T12		T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui in part-time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui in part-time al 31/12/2017	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1837	84	1876	84	22024,72	57.082.315,00	22.461.818,00
Dirigenza	455	3	463	5	5444	21.061.218,00	14.629.350,00
- Medico - veterinaria	405	3	411	3	4827	18.777.766,00	13.589.118,00
- Sanitaria	50		52	2	617	2.283.452,00	1.040.232,00
Comparto	1382	81	1413	79	16580,72	36.021.097,00	7.832.468,00
- Categoria Ds	140	6	137	6	1616,8	3.809.128,00	974.526,00
- Categoria D	1236	74	1270	72	14892,36	32.068.340,00	6.843.200,00
- Categoria C	5	1	5	1	59,56	119.413,00	11.838,00
- Categoria Bs	1		1		12	24.216,00	2.904,00
RUOLO PROFESSIONALE	7	0	7	0	84	315.752,00	184.954,00
Dirigenza	7	0	7	0	84	315.752,00	184.954,00
Livello dirigenziale	7		7		84	315.752,00	184.954,00
Comparto	0	0	0	0	0	-	-
- Categoria D						-	
RUOLO TECNICO	413	7	419	7	4955,23	8.811.761,00	1.577.342,00
Dirigenza	3	0	3	0	36	133.790,00	42.800,00
Livello dirigenziale	3		3		36	133.790,00	42.800,00
Comparto	410	7	416	7	4919,23	8.677.971,00	1.534.542,00
- Categoria Ds	3		3		36	85.038,00	31.055,00
- Categoria D	11		15		142,93	315.781,00	95.025,00
- Categoria C	23		22		272,7	548.253,00	91.100,00
- Categoria Bs	304	2	309	3	3660,26	6.354.876,00	1.142.056,00
- Categoria B	68	5	66	4	795,34	1.355.241,00	171.146,00
- Categoria A	1		1		12	18.782,00	4.160,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	158	5	156	5	1866,52	4.165.815,00	806.839,00
Dirigenza	11	0	11	0	132	498.119,00	269.556,00
Livello dirigenziale	11		11		132	498.119,00	269.556,00
Comparto	147	5	145	5	1734,52	3.667.696,00	537.283,00
- Categoria Ds	18		17		208	518.775,00	136.264,00
- Categoria D	32	2	32	2	381,63	838.145,00	146.666,00
- Categoria C	87	3	87	3	1025,76	2.093.808,00	234.953,00
- Categoria Bs					0	-	
- Categoria B	10		9		119,13	216.968,00	19.400,00
- Categoria A							

* E' necessario comprendere anche il personale dipendente, del comparto, a tempo determinato che però è rilevato nella tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno).

Dati sull'occupazione al 31.12.2017

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	23	18	21	22
Dirigenza	0	15	4	16
- Medico - veterinaria		15	3	16
- Sanitaria			1	
Comparto	23	3	17	6
- Categoria Ds	2		1	
- Categoria D	21	3	16	6
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	5	5	6	4
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	5	5	6	4
- Categoria Ds				
- Categoria D		3		3
- Categoria C				
- Categoria Bs	1	2	2	1
- Categoria B	4		4	
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	5	0
Dirigenza	0	0	1	0
Livello dirigenziale			1	
Comparto	1	0	4	0
- Categoria Ds				
- Categoria D	1		2	
- Categoria C			2	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	116	2	118	2
Dirigenza	93		95	
Comparto	23	2	23	2
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza			0	
Comparto	0		0	
RUOLO TECNICO	3	0	3	0
Dirigenza				
Comparto	3		3	
RUOLO AMMINISTRATIVO	9	0	8	0
Dirigenza				
Comparto	9		8	

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno X-1	uomini anno - anno X
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno X-1	uomini anno - anno X
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini anno - anno X-1	uomini anno - anno X
RUOLO SANITARIO	0	0
Dirigenza	0	0
- Medico - veterinaria		
- Sanitaria		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	0	0
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
MEDICINA DI BASE	0	0
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AAA070	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.329.008	0	0	-3.247.123	1.081.886	0	0	0	346.215				-418.704	1.009.396
	di cui soggette a sterilizzazione	1.725.496	0	0	-1.141.857	583.639	0	0	0	202.157				-263.709	522.086
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0									0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	947.037	0	0	-942.346	104.691								-76.414	28.277
	di cui soggette a sterilizzazione	72.772			-46.759	26.013								-14.484	11.529
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	591.044	0	0	-565.730	25.314	0	0	0					-8.567	16.747
	di cui soggette a sterilizzazione	14.925			-11.940	2.985								-2.985	0
AAA180	Pubblicità					0									0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.276.046	0	0	-4.089.469	1.186.577	0	0	0	346.215	0	0	0	-495.119	1.037.673
	di cui soggette a sterilizzazione	1.798.269	0	0	-1.188.616	609.652			0	202.157	0	0	0	-278.193	533.616

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
....			0		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione			0		
....			0		
...			0		

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	ESERCIZI PRECEDENTI					MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili					0									0
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA300	Terreni indisponibili	11.581.940	0	0	0	11.581.940	13.401								11.595.341
	di cui soggetti a sterilizzazione					0									0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.325.241	0	0	-407.938	2.917.303				0				-90.653	2.826.650
	di cui soggetti a sterilizzazione	0	0	0	0	0				0				0	0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	324.225.931	0	0	-62.463.021	261.762.910	764.601				395.346			-8.376.976	254.545.881
	di cui soggetti a sterilizzazione	223.496.664			-60.411.728	163.084.936	753.207							-5.114.334	158.723.809
AAA380	Impianti e macchinari	37.737.328	0	0	-14.877.460	22.859.868								-554.503	22.305.366
	di cui soggetti a sterilizzazione	25.408.302	0	0	-13.207.452	12.200.850								-188.828	12.012.022
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.667.890	0	0	-48.920.340	8.747.550	910.044			1.587.654			-3.280	-3.590.255	7.651.713
	di cui soggetti a sterilizzazione	36.236.664	0	0	-28.044.824	8.191.840	908.521			968.341				-3.317.850	6.750.853
AAA440	Mobili e arredi	13.097.231	0	0	-9.381.239	3.715.992				399.430			-659	-1.022.865	3.091.898
	di cui soggetti a sterilizzazione	10.326.557			-6.761.341	3.565.216				39.423				-968.406	2.636.233
AAA470	Automezzi	249.058	0	0	-242.683	6.375				21.557				-4.820	23.112
	di cui soggetti a sterilizzazione	88.676	0	0	-82.301	6.375				3.557				-2.570	7.362
AAA500	Oggetti d'arte	1.607.979	0	0	0	1.607.979				5.000			-5.164		1.607.815
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	6.467.397	0	0	-5.602.760	864.637	-1.523			1.031.554			-349	-410.604	1.483.715
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.077.952			-2.502.818	575.134				138.597			-349	-247.020	466.363
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.516.607	0	0	0	2.516.607	-1.686.523			1.390.422	3.557.035				5.777.541
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	458.476.602	0	0	-141.895.441	316.581.161	0	0	0	4.435.618	3.952.381	0	-9.452	-14.050.676	310.909.032
	di cui soggette a sterilizzazione	298.634.815	0	0	-111.010.464	187.624.351	1.661.728	0	0	1.149.918	0	0	-349	-9.839.007	180.596.641

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Descrizione tipologia			0
ATTREZZATURE NON SANITARIE	2.257.946	2.131.494	126.452
ATTREZZATURE INFORMATICHE	5.081.715	3.724.452	1.357.263
			1.483.715

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
SALA SERVER	CONTRIBUTO RER	518.631	42.693	-561.324	0
MANUTENZIONI STRAORDINARIE OPERE EDILI ED AFFINI S.ANNA-FE	MUTUO	0	359.028		359.028
BENESSERE AMBIENTALE	CONTRIBUTO RER	205.284		-205.284	0
TRASFERIMENTO U.O. RIABILITAZIONE "S.GIORGIO"	CONTRIBUTO RER + MUTUO	882.704	2.758.333		3.641.037
INTERVENTO ED.57-MAGAZZINO FARMACIA	CONTRIBUTO SISMA	1.467			1.467
COLLAUDO STATICO ADEGUAMENTO LOCALI RIABILITAZIONE "S. GIORGIO"	MUTUO	0	4.124		4.124
AMPLIAMENTO PARCHEGGIO S.ANNA-CONA	MUTUO	0	381.463		381.463
INCENTIVI L.109/94	MUTUO	0	11.394	-11.394	0
ATTREZZATURE NON ANCORA COLLAUDATE	CONTRIB.RER+MUTUO	908.521	1.390.422	-908.521	1.390.422
		2.516.607	4.947.457	-1.686.523	5.777.541

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.



IMM01 NO	–	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	–	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle conseguenti direttive regionali.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 – SI		Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare l'aliquota normale di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI		Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
---------------------	---	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 NO	–	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 NO	–	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?		SI	Si e' in attesa della definizione di alcune indennità di esproprio per terreni sui quali insiste il nuovo nosocomio di Cona.
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	In attesa della puntuale definizione degli immobili aziendali inseriti nel Fondo Immobiliare istituito dalla Regione per la gestione e valorizzazione del patrimonio alienabile delle Aziende Sanitarie, si stanno predisponendo gli atti per la vendita di un appartamento ricevuto in eredità con testamento olografo di privato cittadino deceduto.
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				0
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				0
	...				0
	...				0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				0
	...				0
	...				0
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e preced	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0	0	0

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	0	0

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	
AAA710	Partecipazioni:	7.550	0	0	7.550	0	0	0	0	0	7.550
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	7.550	0	0	7.550	0	0	0	0	0	7.550
AAA720	Altri titoli:	23.280	9.943	-5.692	27.531	0	0	-647	0	0	26.884
AAA730	Titoli di Stato	23.280	9.943	-5.692	27.531	0	0	-647	0	0	26.884
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	30.830	9.943	-5.692	35.081	0	0	-647	0	0	34.434

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione e (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
CUP 2000	BOLOGNA	SPA	487.579	100	5.872.650	16.970.057	4.105	1	5.000	costo
LEPIDA SPA	BOLOGNA	SPA	65.528.000	100	67.801.950	88.641.969	309.50	0	1.000	costo
CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	FERRARA	CONSORZIO	30.930		194.308	1113.858	20.473	5	1.550	costo

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	
Partecipazioni in imprese controllate:				0						0
...				0						0
Partecipazioni in imprese collegate:				0						0
...				0						0
Partecipazioni in altre imprese:				0						0
CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	1.550	0	0	1.550	0	0	0	0	0	1.550
CUP 2000 S.P.A.	5.000	0	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000
LEPIDA S.P.A.	1.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	1.000

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie per euro 647 su titoli a reddito fisso BTP 01/08/21.
-----------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non	NO	



sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			
--	--	--	--



6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.755.475		44.418.240		-44.070.313	5.103.403		374.344
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	4.694.782		44.041.512		-43.680.395	5.055.900		369.851
	Medicinali senza AIC	60.693		376.728		-389.918	47.503		4.493
	Emoderivati di produzione regionale	0		0		0	0		0
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0		0	0		0
ABA040	Dispositivi medici:	2.368.398		20.386.077		-20.442.672	2.311.802		1904.387
	Dispositivi medici	1.665.409		14.864.243		-14.631.819	1.897.833		1.567.164
	Dispositivi medici impiantabili attivi	194.853		1.917.537		-2.028.730	83.660		83.660
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	508.136		3.604.297		-3.782.123	330.309		253.563
ABA050	Prodotti dietetici	8.385		25.261		-18.669	14.977		3.998
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	1231		3.261		-3.960	532		206
ABA070	Prodotti chimici	54.428		640.882		-642.690	52.620		33.089
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0		0		0	0		0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	111.273		3.308.389		-3.340.287	79.375		36.192
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	516.861		134		-498.631	16.364		0
	RIMANENZE BENI SANITARI	7.816.052		68.882.245		-69.117.222	7.581.075		2.352.215
ABA120	Prodotti alimentari	0		0		0	0		0
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	32.530		94.699		-100.902	26.326		6.224
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		7.740		-7.740	0		0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	193.223		474.366		-465.029	202.560		85.290
ABA160	Materiale per la manutenzione	1531		186.188		-186.271	1448		772
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	5.188		176.498		-179.996	1690		634
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	70.000		0		0	70.000		0
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	302.471		939.492		-939.940	302.024		92.919

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
	.....				0	0
	.....				0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	52.854			52.854	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	52.854	0	0	52.854	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	28.052.253	97.113.486	-104.640.864	20.524.876	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	18.260.766	89.263.592	-96.962.719	10.561.639	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	15.752.453	70.576.513	-75.777.009	10.551.957	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.508.313	18.687.079	-21.185.710	9.682	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.630.724	7.635.000	-7.580.724	7.685.000	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.160.763	214.895	-97.421	2.278.237	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	3.378.048	418	-1.690.921	1.687.545	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	405.750		-171.750	234.000	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	241.046		-241.046	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	499.010		-321.660	177.350	0
	RICERCA FINALIZZATA 2010	301.740		-301.740	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014	16.600			16.600	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012	317.060			317.060	0
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012	505.634			505.634	0
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013	526.100		-315.660	210.440	0
	RICERCA FINALIZZATA 2013	565.108		-339.065	226.043	0
	PROGETTO R.E.R. CLASSIFICAZIONE DEI RICOVERI	0	418		418	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	20.606.863	1.097.420	-4.595.844	17.108.439	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	20.606.863	1.097.420	-4.595.844	17.108.439	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0		0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	52.037.164	98.211.325	-110.927.629	39.320.860	0

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	8.440	2.558	-8.206	2.792	2.338
	UNIONE COMUNI VALLI E DEUZE	0	1.192	0	1.192	1.192
	COPPARO	109	111	-111	109	109
	FERRARA	7.603	474	-7.607	470	470
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI	452	327		779	324
	FISCAGLIA	231	273	-417	87	87
	LAGOSANTO	45	181	-70	156	156
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	13.701.049	202.806.212	-204.558.518	11.948.743	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	185.247.218	-183.469.235	1.777.983	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	13.701.049	17.558.994	-21.089.284	10.170.759	3.798.260
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	531.951	746.551	-917.894	360.608	216.554
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.233.000	203.552.763	-205.476.412	12.309.351	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	9.760	-9.760	0	
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	
	.....	0	0	0	0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	
	.....				0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	9.760	-9.760	0	
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	0	9.760	-9.760	0	
	.....				0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	22.731	192.969	-191.375	24.325	
	IRES	19.230	133.886	-132.292	20.824	
	IVA	3.501	59.083	-59.083	3.501	
	CREDITI V/ALTRI	6.449.342	21.765.317	-22.081.444	6.133.215	
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.995.656	21.065.434	-21.374.850	5.686.241	589.464
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0	
	.....	0			0	
	.....	0			0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	414.060	662.360	-674.559	401.862	
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	385.934	451.953	-453.531	384.356	26.964
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	28.126	210.407	-221.028	17.505	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	4.779	-4.779	0	
	ISTITUTO FISILOGIA CLINICA DI PISA	0	4.779	-4.779	0	
	.....	0			0	
ABA710	Altri crediti diversi	39.626	32.743	-27.257	45.112	
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE	29.209	11.660	-16.840	24.029	
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO	10.417	21.083	-10.417	21.083	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	42.283		42.283
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	42.283	0	42.283
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP		Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA560	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
	CREDITI V/ALTRI	1.910.796	388.079	-470.701	1.828.174
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.910.796	388.079	-470.701	1.828.174
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0
ABA710	Altri crediti diversi	0	0	0	0
	.....				0
	.....				0

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	0
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:		0	0	0	0
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Credit v/Stato - altro:	0	0	0	0	0
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0	0	0
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0	0	0
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	52.854	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	52.854	0	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.106.982	25.000	9.223.606	74.250	9.095.038
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	194.040	0	9.098.206	14.250	1.255.143
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	194.040	0	9.098.206	14.250	1.245.461
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					9.682
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				60.000	7.625.000
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.912.942	25.000	125.400	0	214.895
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	411.350	16.600	822.694	436.483	418
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	234.000				
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	0				
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	177.350				
	RICERCA FINALIZZATA 2010	0				
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014		16.600			
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012			317.060		
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012			505.634		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013				210.440	
	RICERCA FINALIZZATA 2013				226.043	
	PROGETTO R.E.R. CLASSIFICAZIONE DEI RICOVERI					418
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	15.200.000	1.374.441	533.998	0	0
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	15.200.000	1.374.441	533.998	0	
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite					0
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.718.332	1.416.041	10.580.298	510.733	9.095.456

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI
ABA530	CREDITI V/COMUNI
	UNIONE DEI COMUNI VALLI E DELIZIE
	COPPARO
	FERRARA
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI
	FISCAGLIA
	LAGOSANTO

VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
0	0	0	452	2.340
				1.192
				109
				470
			452	326
				87
				156

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

186.502	84.577	36.000	1.106.731	10.534.932
0	0	0	0	1.777.983
186.502	84.577	36.000	1.106.731	8.756.949
22.633	1.341	1.490	4.992	330.151
209.136	85.918	37.490	1.111.723	10.865.083

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI
ABA620	Crediti v/enti regionali:

ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:

ABA640	Crediti v/altre partecipate:

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
			0	
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
				0

ABA650	CREDITI V/ERARIO
	IRES
	IVA

0	0	984	2.517	20.824
				20.824
		984	2.517	

	CREDITI V/ALTRI
ABA670	Crediti v/clienti privati
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie

ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca
	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FERRARA
	ISTITUTO SUPERIORE DI SANITA'
ABA710	Altri crediti diversi
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO

2.591.967	423.636	672.354	666.949	1.778.309
2.579.955	397.178	488.886	524.268	1.695.953
0	0	0	0	0
12.012	26.457	183.468	130.312	49.613
11.696	26.457	183.468	130.312	32.423
316	0	0	0	17.189
0	0	0	0	0
0				
0	0	0	12.369	32.743
		0	12.369	11.660
				21.083

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>	0	0	0
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>			
ABA220	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>			
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>			
ABA240	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>			
ABA250	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>			
ABA260	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>			
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	10.571		
	TOTALE CREDITI V/STATO	10.571	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	20.524.876	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	10.561.639	0	0
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>	0		
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>	0		
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	10.551.957		
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	0		
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	9.682		
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>	0		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.685.000		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	2.278.237		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.687.545	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	234.000		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI	0		
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	177.350		
	RICERCA FINALIZZATA	0	0	0
	PROGRAMMA RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2014	16.600		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2011-2012	317.060		
	RICERCA FINALIZZATA 2011-2012	505.634		
	RICERCA FINALIZZATA GIOVANI RICERCATORI 2013	210.440		
	RICERCA FINALIZZATA 2013	226.043		
	PROGETTO R.E.R. CLASSIFICAZIONE DEI RICOVERI	418		
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	17.108.439		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	0		
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	0		
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	0		
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	39.320.860	0	0

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	2.792	0	0
	UNIONE COMUNI VALLI E DELIZIE	1.192		
	COPPARO	109		
	FERRARA	470		
	UNIONE COMUNI TERRE E FIUMI	779		
	FISCAGLIA	87		
	LAGOSANTO	156		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.948.743	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.777.983		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	10.170.759		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	360.608		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.309.351	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
	.....	0		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	24.325	0	0
	IRES	20.824		
	IVA	3.501		
	CREDITI V/ALTRI	4.305.040	0	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.858.066		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	401.862	0	0
	AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DIVERSE	384.356		
	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	17.505		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
		0		
ABA710	Altri crediti diversi	45.112	0	0
	ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE	24.029		
	ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO	21083		

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI FERRARA			9.172.802
AZIENDA USL DI PIACENZA			12.997
AZIENDA USL DI PARMA			0
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			5.965
AZIENDA USL DI MODENA			56.061
AZIENDA USL DI BOLOGNA			414.806
AZIENDA USL DI IMOLA			23.916
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA			102.518
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA			71.633
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA			2.688
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA			244.683
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			0
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			62.690
GSA	1.777.983		

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				0			0
	Inserire dettaglio				0			0
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		21.504.593	-593.270	20.606.863	0	-3.498.424	17.108.439
	ACQUISTO E INSTALLAZIONE IORT	GIUNTA REGIONALE N.1138/2007	700.000	-593.270	106.730		-106.730	0
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.263/2009 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 363/2011	7.000.000	0	7.000.000		0	7.000.000
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO TENOLOGIE SANITARIE NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.61/2012 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 1000/2012	3.000.000		3.000.000		0	3.000.000
	PROGRAMMA REGIONALE INVESTIMENTI IN SANITA'- ACQUISTO ATTREZZATURE E ARREDI NUOVO OSPEDALE DI CONA	ASS.LEA LEG.VA N.80/2012 E DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 1407/2012	5.200.000		5.200.000		0	5.200.000
	PROGRAMMA STRAORDINARIO INVESTIMENTI ART.20 LEGGE 67/1988- COMPLETAMENTO DOTAZIONE E AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO NUOVO OSPEDALE CONA - INTERVENTO AP50BIS	ASS.LEA LEG.VA N.152/2014- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 9897/2014- DECRETO MINISTERO SALUTE 04-09-2014	4.000.000	-200.000	3.800.000		-2.720.121	1.079.879
	COMPLETAMENTO SALA SERVER NUOVO OSPEDALE DI CONA - INTERVENTO M.19	ASS.LEA LEG.VA N.115/2013- DETERMINA SERV.STRUTT.SA NIT.E SOCIO SANIT. N. 13450/2014	1.044.593	-104.460	940.133		-645.571	294.562
	ORIENTAMENTO E RICONOSCIBILITA' AMBIENTALE, PARCHEGGI, ACCESSIBILITA' ESTERNA OSPEDALE DI CONA- INTERVENTO PB7	ASS.LEA LEG.VA N.42/2015- DETERMINA SERV.STRUTT.E TECOLOGIE SANIT.E SOCIO SANIT. N. 17249/2015	300.000		300.000			300.000
	ACQUISTO ATTREZZATURE PER RINNOVO INFRASTRUTTURA HW E SW - INTERVENTO S24	ASS.LEA LEG.VA N.42/2015- DETERMINA SERV.STRUTT.E TECOLOGIE SANIT.E SOCIO SANIT. N. 18971/2015	260.000		260.000		-26.002	233.998
	SOSTEGNO PIANO INVESTIMENTI 2017 PER MANTENIMENTO STRUTTURALE, IMPIANTISTICO E TECNOLOGICO	GIUNTA REGIONALE N.379/2017				1.000.000	-1.000.000	0
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				0			0
	Inserire dettaglio				0			0
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		0	0	0	0	0	0
	Inserire dettaglio				0			0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0			0
	Inserire dettaglio				0			0
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0			0
	Inserire dettaglio				0			0

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CRED01 – SI	<p>Conformemente a quanto previsto dal Percorso Attuativo della Certificabilit�, sono state ridefinite le consistenze dei fondi svalutazione crediti sia con analisi mirate su singoli crediti tese a determinarne il rischio di inesigibilit� legato all’anzianita’ del credito e alla natura del debitore, sia con svalutazioni generiche applicando le seguenti percentuali di calcolo:</p> <table><tr><td>Anzianit� del credito</td><td>%minima di svalutazione</td><td>%massima di svalutazione</td></tr><tr><td>Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24</td><td>10%</td><td>20%</td></tr><tr><td>Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36</td><td>20%</td><td>40%</td></tr><tr><td>Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48</td><td>40%</td><td>60%</td></tr><tr><td>Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60</td><td>60%</td><td>80%</td></tr><tr><td>Oltre 60 mesi</td><td>80%</td><td>100%</td></tr></table> <p>Per quanto riguarda i crediti verso privati (escludendo quelli per ticket sottoposti a valutazioni diverse), i crediti verso stranieri e i crediti verso Prefettura si e’, quindi, ritenuto di applicare la percentuale minima per ogni scaglione di vetusta’ dei crediti. L’accantonamento ai rispettivi fondi svalutazione e’ stato determinato dalla differenza tra l’importo da svalutare scaturito dai suddetti calcoli percentuali e la consistenza del fondo al 31-12-2017.</p>	Anzianit� del credito	%minima di svalutazione	%massima di svalutazione	Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24	10%	20%	Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36	20%	40%	Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48	40%	60%	Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60	60%	80%	Oltre 60 mesi	80%	100%
Anzianit� del credito	%minima di svalutazione	%massima di svalutazione																	
Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24	10%	20%																	
Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36	20%	40%																	
Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48	40%	60%																	
Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60	60%	80%																	
Oltre 60 mesi	80%	100%																	

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese				0						0
	Altre titoli che non costituiscono immobilizzazioni				0						0
ABA740	TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
ABA740	Partecipazioni in altre imprese:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	...				0						0

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	22.189	42.117	-31.647	32.659
ABA770	Istituto Tesoriere	7.124.840	388.688.510	-375.333.624	20.479.726
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	93.753	159.362	-194.461	58.654

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

	Non sono presenti fondi vincolati presso l'Istituto Tesoriere e la Tesoreria Unica.
--	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	No		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	No		

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
	...		
	...		

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1740	CANONI ABBONAMENTI	60.692	

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.417.581						1.417.581			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	150.493.821	0	1.197.576	-8.665.142	-2	0	143.026.253			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	45.537.852	0	0	-1.125.676			44.412.176		3.179.981	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	59.526.586	0	0	-4.149.478	0	0	55.377.108			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	58.536.306	0	0	-4.113.104			54.423.202		12.370.016	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0	0	0	0	0	0			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	990.280	0	0	-36.374			953.906		108.541	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	41241.100	0	1.000.000	-2.905.834	-2	0	39.335.264		7.020.438	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	2.176.108	0	3.564	-276.530		0	1.903.142		708.684	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.012.175	0	194.012	-207.623		0	1.998.564		667.414	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	39.988.796	0	137.888	-1.452.406			38.674.277		4.310.758	
PAA110	ALTRE RISERVE:	85.192	8.719	0	0	0	0	93.911			
PAA120	Riserve da rivalutazioni	82.426	0	0	0	0	0	82.426			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0			
PAA140	Contributi da reinvestire	0	0	0	0	0	0	0			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	2.766	8.719	0	0	0	0	11485			
PAA160	Riserve diverse	0	0	0	0	0	0	0			
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	0	0	0	0			
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0			
PAA210	PERDITE PORTATE A NUOVO	0	0	0	0	0	0	0			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	8.719	-8.719				12.944	12.944			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	191.994.109	0	1.335.464	-10.117.549	-2	12.944	183.224.966		28.365.832	

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

L'importo degli utilizzi per sterilizzazioni di euro 10.117.549, e' relativo alla sterilizzazione degli ammortamenti per euro 10.117.200 e alla sterilizzazione di minusvalenze, generatesi a seguito della messa in fuori uso di attrezzature non sanitarie non completamente ammortizzate, per euro 349.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI					Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Giroconti e Riclassificazioni		Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					45.537.852	0	0	-1.125.676	0	44.412.176		
						45.537.852			-1.125.676		44.412.176		
											0		
PAA030	Da Stato:					59.526.586	0	0	-4.149.478	0	55.377.108	0	0
						59.526.586			-4.149.478		55.377.108		
PAA070	Da Regione:					41.241.100	0	1.000.000	-2.905.834	-2	39.335.264	26.000	560.000
						40.740.228			-2.832.639		37.907.589		
						0					0		
		300.000	2015	DETERMINA RER N. 07240/2015	ORIENTAMENTO E RICONOSCIBILITA' AMBIENTALE, PARCHEGGI, ACCESSIBILITA' ESTERNA OSPEDALE DI CONA- INTERVENTO PB7	294.080			-17.596		276.484	0	300.000
		260.000	2015	DETERMINA RER N. 089712015	ACQUISTO ATTREZZATURE PER RINNOVO INFRASTRUTTURA HW E SW - INTERVENTO S24	206.792			-55.599	-2	151.191	26.000	260.000
				DELIBERA GIUNTA REGIONALE N379/2017	FINANZIAMENTO A SOSTEGNO DEI PIANI DI MANTENIMENTO STRUTTURALE, IMPIANTISTICO E TECNOLOGICO	0		1.000.000			1.000.000	1.000.000	
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					2.176.108	0	3.564	-276.530	0	1.903.142	93.416	91.876
						1.775.777			-273.595		1.502.182		
				Ordinanza Commissario eventi sismici n. 37/2015	MAGAZZINI DI FARMACIA	147.000					147.000	0	1466
		36.468	2015	Ordinanza Commissario eventi sismici n. 10/2015	DEPOSITO ANATOMIA PATOLOGICA	36.468					36.468	0	0
		86.846	2015	AUSL FE	INTERVENTI SPDC OSPEDALE CONA	81.863			-2.491		79.372	86.846	86.846
				Ordinanza Commissario eventi sismici n. 52/2015	MAGAZZINO ECONOMALE	135.000					135.000	6.570	0
		3.564	2017	NOTA CASSA DEPOSITI E PRESTITI RU U 2016/16/16	CONTRIBUTO PER ACQUISTO AUTOVEICOLI ALIMENTAZIONE BIFUEL			3.564	-445			0	3.564
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					2.012.175	0	194.012	-207.623	0	1.998.564	213.743	335.722
						1.916.167			-16.064		1.755.123		
		110293			UTILIZZO ENTRATE CORRENTI E FONDI A.C.C.TI 2015	95.666			-9.031		86.635	110293	110293
		31417			UTILIZZO ENTRATE CORRENTI E FONDI A.C.C.TI 2016	322			-65		257	31417	31417
		194.012			UTILIZZO ENTRATE CORRENTI E FONDI A.C.C.TI 2017			194.012	-37.463		156.549	72.033	194.012

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 31/12/2017
	Valore al 31/12/2014 e precedenti	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	752.510	0	0	0
Incrementi		3.145.843	0	0
Utilizzi	-752.510	-3.145.843	0	0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/14 e precedenti	Valore al 31/12/15	Valore al 31/12/16 (Valore iniziale)	
Valore iniziale	0	0	0	0
Incrementi		460.729	0	0
Utilizzi		-460.729	0	0
Valore finale	0	0	0	0

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per complessivi euro 137.888 interamente riconducibili a donazioni di beni.

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	<p>1) L'incremento della voce "Finanziamenti da Regione per investimenti" e' conseguente all'assegnazione di 1.000.000 di euro a sostegno del piano investimenti aziendale di cui alla delibera di Giunta Regionale n. 379/2017.</p> <p>2) L'incremento della voce "Finanziamento per investimenti da ret-</p>

			<p>tifica contributi in conto esercizio” di euro 194.012 deriva da:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rettifica dei contributi in conto esercizio destinati all’acquisizione dei nuovi software gestionali G.R.U. (Risorse Umane) e G.A.A.C. (Attività amministrativo contabili) per complessivi euro 142.424 - utilizzo di fondi accantonati in esercizi precedenti in apposite poste dei Fondi per rischi ed oneri per euro 51.588 <p>3) L’assegnazione di euro 3.564 da altri soggetti pubblici, e’ relativa a contributo della CASSA DEPOSITI E PRESTITI per l’acquisto di veicoli con alimentazione BIFUEL a minimo impatto ambientale</p> <p>4) L’utile dell’esercizio 2016 di euro 8.719 e’ stato iscritto quale riserva di utili da destinare ad investimenti con il parere positivo del Collegio Sindacale espresso nel Verbale n. 1 del 25/01/2018</p>

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0				0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.443.743	1.585.669	0	-244.982	3.784.430
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	225.000	60.000		-144.982	140.018
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	60.000	0	0	60.000
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0	0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	915.669			915.669
PBA060	Altri fondi rischi:	2.218.743	550.000	0	-100.000	2.668.743
	Contestazione su collaudo con fornitore	13.347				13.347
	Ferie non godute personale dipendente	0				0
	Fondo franchigie assicurative	2.205.396	550.000		-100.000	2.655.396
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	0	0	0	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0	0	0	0	0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0	0	0	0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0	0	0	0	0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0	0	0	0	0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	4.562.565	91.225	0	-1.400.626	3.253.164
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	127.610				127.610
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	319.428	71.000		-114.376	276.052
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	4.115.527	20.225		-1.286.250	2.849.502
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0				0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.580.449	2.993.952	0	-1.109.262	7.465.139
PBA210	Fondi integrativi pensione	0	0	0	0	0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	494.933	1.348.693	0	0	1.843.626
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0	0	0	0	0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0	0	0	0	0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	5.085.516	1.645.259	0	-1.109.262	5.621.513
	ONERI CONTRATTUALI PERSONALE UNIVERSITARIO	135.535	0			135.535
	SPESE COMITATO ETICO	224.013	0		-146.565	77.448
	UTILIZZO QUOTE ISCRIZIONE CORSI AGGIORNAMENTO	126.324	13.913		-13.955	126.282
	FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	109.843	56.941		-55.565	111.219
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP PER AGGIORNAMENTO	82.404	3.193		-27.385	58.212
	MANUTENZIONI CICLICHE	1.453.257	130.000		-125.095	1.458.162
	INTERVENTI DI RIPRISTINO PER EVENTI SISMICI	250.000				250.000
	UTILIZZO INTROITI STUDI CLINICI	1.121.490	604.175		-450.522	1.275.143
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO	371.481	111.318			482.799
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP L.189/2012- BALDUZZI	504.020	136.964		-90.000	550.984
	PERSONALE IN QUIESCENZA	330.000	230.000			560.000
	INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE ATTIVITA' DI PROCUREMENT ORGANI	205.219	189.090		-200.175	194.134
	FONDO SPESE LEGALI	171.930	61.241			233.171
	FONDO INTERESSI MORATORI	0	108.425			108.425
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	12.586.757	4.670.846	0	-2.754.870	14.502.733

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2009 PROGETTI REGIONE UNIVERSITA'- D.G.R. 1181/2009e2002/2009	2.774.098	B.1) Acquisti di beni					102.330
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.671.768	0	0	0	
	2011 DISPLASIA DELL'ANCA- D.G.R.2106/2011	28.000	B.1) Acquisti di beni	1.520				25.280
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		1.200			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.520	1.200	0	0	
	TOTALE	2.802.098	TOTALE	2.673.288	1.200	0	0	127.610

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)	2009 FARMACOVIGILANZA- D.G.R.2350/2008	55.000	B.1) Acquisti di beni					1.571
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	52.052				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (BENI DUREVOLI)	1.377				
			Totale	53.429	0	0	0	
	2011 PROCREAZIONE ASIISTITA- D.G.R.2152/2011	20.000	B.1) Acquisti di beni					15.601
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3.057	1.342			
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.057	1.342	0	0	
	2012 PROGETTO PIRP- AZ USL-BO	19.805	B.1) Acquisti di beni					6.399
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				13.406	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				0	
			Totale	0	0	0	13.406	
	2012 FARMACOVIGILANZA D.G.R.2093/2012	153.500	B.1) Acquisti di beni					4.023
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	145.500		3.977		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	145.500	0	3.977	0	
	2008/20011 PIRP	106.355	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	70.930	18.045	16.581	799	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	70.930	18.045	16.581	799	
	2013 PIRP	23.900	B.1) Acquisti di beni					23.900
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	
	2013 PROGETTI RER- UNIVERSITA' GREGARI	682.673	B.1) Acquisti di beni	74.434	84.805	63.120	3.660	11.534
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	282.102	36.725	42.134	1.830	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	447				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (beni durevoli+overhead)	1.287	21.985	24.912	33.698	
			Totale	358.270	143.515	130.166	39.188	
2013 PROGETTO SIGN - REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA	57.746	B.1) Acquisti di beni					3.110	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	48.720					
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (BENI DUREVOLI)	5.916					
		Totale	54.636	0	0	0		
2014 PIRP	19.420	B.1) Acquisti di beni					19.420	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	0	0		
2014 PROGETTI RER- UNIVERSITA' GREGARI	67.820	B.1) Acquisti di beni					1.165	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		35.826	6.529			
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	21.070					
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (COSTI GENERALI)	3.230					
		Totale	24.300	35.826	6.529	0		
2015 ATTIVITA' FORMATIVE AIDS- D.G.R. 1698/2015	21.714	B.1) Acquisti di beni					12.684	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			3.844			
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (beni durevoli)				5.186		
		Totale	0	0	3.844	5.186		
2015 FARMACOVIGILANZA D.G.R. 1875/2015	75.400	B.1) Acquisti di beni					19.393	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari		55.607				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		400				
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	56.007	0	0		

QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DA SOGGETTI PUBBLICI (EXTRA FONDO)	2015 FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA D.G.R. 1881/2015	50.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			18.750	25.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	18.750	25.000	6.250
	2015 PIRP	23.080	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	23.080
	2016 FARMACOVIGILANZA FONDI AIFA 2010-2011 - D.G.R. 1248/2016	50.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				12.500	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	12.500	37.500
	2016 PROGETTI RICERCA -GREGARI - IOR	58.410	B.1) Acquisti di beni			3.282	18.297	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			12.100		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (overhead)			5.310		
			Totale	0	0	20.692	18.297	19.421
	2017 FARMACOVIGILANZA ATTIVA-PROGETTI SOVRAREGIONALI DGR 1904/2017	25.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	25.000
	2017 CONTRIBUTO PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO DGR 1762/2017	10.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	10.000
	2017 FINANZIAMENTO PROGRAMMA REGIONALE AUTOSUFFICIENZA SANGUE- CRS-AUSLBO	36.000	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0	0	0	0	36.000
	TOTALE	1.555.823	TOTALE	710.122	254.735	200.539	114.375	276.052

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	2011-RICERCA FINALIZZATA 2008 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.292/2011	406.484	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	284.539			121.945	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi					
			Totale	284.539	0	0	121.945	
	2011-RICERCA CCSVI - BRAVE DREAMS - D.G.R.127/2012	2.742.405	B.1) Acquisti di beni	49.175	155.460			1.379.018
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	563.429	6.593	94.162		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	234.578	63.371	119.124	1.955	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (BENI DUREVOLI)	53.580	21.960			
			Totale	900.762	247.384	213.286	1.955	
	2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R. 1982/2012	66.000	B.1) Acquisti di beni					1.222
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	28.955	7.153	8.580	264	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (overhead,insussistenze,amm.vi)			1.127	18.700	
			Totale	28.955	7.153	9.707	18.964	
	2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R.2167/2012	423.000	B.1) Acquisti di beni	3.671	18.923	26.899		0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	56.687	100	127.590		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	21.222	1.141	26.970		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (beni durevoli, insussistenza e altro)	371	760	4.550	134.116	
			Totale	81.951	20.924	186.009	134.116	
	2012 - PROGRAMMA DI RICERCA REGIONE - UNIVERSITA' 2010/2012 - D.G.R.1786/2012	1.170.000	B.1) Acquisti di beni	20.292	42.166	81.327	62.535	33.972
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	299.727	188.507	74.001	29.118	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	59.315	103		1.155	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (beni durevoli e altro)	164.458	58.500	1.032	53.792	
			Totale	543.792	289.276	156.360	146.600	
	2012 - RICERCA FINALIZZATA 2009 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.1193/2012	427.130	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	298.991			128.139	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	298.991	0	0	128.139	
	2012 - RICERCA FINALIZZATA 2009 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.1201/2012	376.358	B.1) Acquisti di beni					0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	263.451			112.430	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (insussistenza)				477	
			Totale	263.451	0	0	112.907	
	2012 - AIFA - STUDIO OPTIMA	183.200	B.1) Acquisti di beni					35.074
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	30.380	30.380	41.811		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	45.555				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	75.935	30.380	41.811	0	
2013 INTEGRAZIONE TARIFFARIA PROGETTI DI RICERCA D.G.R. 1939/2013	998.020	B.1) Acquisti di beni		97.785	114.771	9.411	175.997	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	96.986	140.075	22.272	73.255		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari		25.218	179.947	5.553		
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (overhead-beni durevoli+insussistenza)		39.085	16.924	741		
		Totale	96.986	302.163	333.914	88.960		
2013 RICERCA FINALIZZATA - D.G.R. 1108/2012	502.900	B.1) Acquisti di beni	4.058			621	0	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	260.824	8.450				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	11.325	18.572		190		
		B.6) Costi del personale	5.330					
		Altri costi (beni durevoli,insussistenza, noleggi e altro)	90.005	327	41.233	61.965		
		Totale	371.542	27.349	41.233	62.776		
2013 RICERCA EUROCAT-IMER	4.440	B.1) Acquisti di beni					3.151	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1.289			
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale	0	0	1.289	0		
2014 PROGETTO RICERCA FINALIZZATA 2009 - AZIENDA OSPEDALIERA SAN MARTINO - GENOVA	13.492	B.1) Acquisti di beni					6.611	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)	2.248			4.633		
		Totale	2.248	0	0	4.633		
2014 PROGETTI RICERCA REGIONE/UNIVERSITA' AREA 3 D.G.R.1087/2014	83.000	B.1) Acquisti di beni					78.850	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (OVERHEAD)	4.150					
		Totale	4.150	0	0	0		

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	2014 RICERCA EUROCAT-IMER	1.250	B.1) Acquisti di beni						1.250
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0	0	0	0	0	
	2015 STUDIO 2PM IRCCS SAN RAFFAELE	2.000	B.1) Acquisti di beni						780
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (amm.vi)					1.220	
			Totale	0	0	0	0	1.220	
	2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1247/2015	450.000	B.1) Acquisti di beni		31.236		39.830	50.371	171.830
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		52.700		21.167		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		37.866				
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead)		45.000				
			Totale	0	166.802		60.997	50.371	
	2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1457/2015	342.109	B.1) Acquisti di beni		22.992		20.305	40.609	28.657
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		70.500		93.740	43.240	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.756		37		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead e altro)		17.210		2.017	1.046	
			Totale	0	112.458		116.099	84.895	
	2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1246/2015	405.109	B.1) Acquisti di beni			496			138.680
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		128.084		50.000	65.086	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					2.000	
			B.6) Costi del personale					293	
			Altri costi (overhead, trap)		20.300			170	
			Totale	0	148.880		50.000	67.549	
	2015 - RICERCA FINALIZZATA 2011-2012 - D.G.R. 1459/2015	194.088	B.1) Acquisti di beni				11.174	10.480	42.990
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		53.000		65.475		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead e altro)		9.700		1.269		
			Totale	0	62.700		77.918	10.480	
	2015 - RICERCA FINALIZZATA PROGETTO CCM -ASL TREVISO	24.500	B.1) Acquisti di beni				15.342		6.536
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				74		
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead e altro)		2.000		548		
			Totale	0	2.000		15.964	0	
	2015 - PROGETTO RICERCA RF-2009- 1526102 - IRCCS SAN MARTINO -GE	31.482	B.1) Acquisti di beni						31.482
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead)						
			Totale	0	0	0	0	0	
	2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.2422/2016	150.100	B.1) Acquisti di beni			6.320		14.275	96.786
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				12.000	12.000	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead +altri costi amm.vi)				7.255	1.465	
			Totale		0		25.575	27.739	
	2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - GIOVANI RICERCATORI - D.G.R.2422/2016	376.000	B.1) Acquisti di beni					2.252	307.765
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					44.500	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead e altri costi amm.vi)				17.500	3.983	
			Totale		0		17.500	50.735	
	2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - D.G.R.2424/2016	297.008	B.1) Acquisti di beni					20.000	159.788
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				17.995		
			B.6) Costi del personale				36.000		
			Altri costi (overhead +leasing+altro)				14.500	46.725	
			Totale		0		70.495	66.725	
	2016 - RICERCA FINALIZZATA 2013 - D.G.R.2424/2016	268.100	B.1) Acquisti di beni						126.560
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				16.000	105.540	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (overhead)				20.000		
			Totale		0		36.000	105.540	
	2016 RICERCA EUROCAT-IMER	2.280	B.1) Acquisti di beni						2.280
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0	0	0	0	0	
	2017 RICERCA ET- FES -OSPEDALI GALLIERA DI GENOVA	21.689	B.1) Acquisti di beni					1.464	20.225
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
				0	0	0		1.464	
	TOTALE	9.962.144	TOTALE	2.953.302	1.417.469	1.454.157	1.287.713	2.849.502	

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	TOTALE		TOTALE					

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Criteria utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, illustrati al Collegio Sindacale come da Verbale n. 3 del 17 aprile 2018.

Sulla base delle linee guida regionali per la certificazione di bilancio (PAC) e della conseguente stesura delle procedure aziendali sui “Fondi per rischi ed oneri”, si è provveduto ad effettuare una valutazione attenta

- degli eventi ritenuti “probabili” che determinano il relativo accantonamento di bilancio per i fondi rischi
- dei costi per obbligazioni ed eventi già assunte/verificatisi nell'esercizio, ma non definiti nell'ammontare.

In particolare, quindi, si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- euro 60.000 al fondo vertenze legali per spese legali e di controparte di cause civili pendenti;
- euro 60.000 al fondo per contenzioso con personale dipendente;
- euro 915.669 al fondo per copertura diretta dei rischi-autoassicurazione. Con deliberazione di Giunta regionale n. 2311/2016 l'Azienda e' stata ammessa al “Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilita' civile” a far data dal 1° gennaio 2017. Conseguentemente i costi per premi assicurativi per responsabilita' civile nel conto economico si sono azzerati;
- euro 550.000 al fondo franchigie assicurative per sinistri verificatisi negli esercizi precedenti all'entrata dell'Azienda in “autoassicurazione” e non ancora risolti;
- euro 91.225 per contributi in conto esercizio non utilizzati entro la chiusura dell'esercizio 2017;
- euro 111.318 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero Professionale da destinarsi al personale del Comparto Sanitario;
- euro 136.964 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero Professionale – Legge 189/2012 – Balduzzi;
- euro 3.193 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero Professionale per aggiornamento professionale medici;

- euro 130.000 al fondo per manutenzioni cicliche;
- euro 56.941 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95,
- euro 13.913 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall'Azienda ed accantonati, come da deliberazioni aziendali, al netto dei costi sostenuti per la gestione dei corsi;
- euro 604.175 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa;
- euro 230.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale;
- euro 1.348.693 per far fronte agli oneri conseguenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente. Come da indicazioni regionali di cui alla nota PG/2018/0035230, l'accantonamento è stato effettuato, ai sensi del DPCM 27 febbraio 2017, nella misura dello 1,09% del costo del personale iscritto nel modello ministeriale CE Consuntivo 2015. Euro 451.942 per il personale dirigente medico, euro 65.354 per il personale dirigente non medico, ed euro 831.397 per il personale del comparto;
- euro 189.090 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attività di "procurement" organici all'interno del progetto Trapianti;
- euro 61.241 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali;
- euro 108.425 al fondo interessi moratori per eventuali richieste di interessi per ritardato pagamento di fornitori;

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	SI		<p>Non sono stati effettuati accantonamenti, perché considerati eventi solamente "possibili", in relazione alle fattispecie di seguito indicate:</p> <ul style="list-style-type: none"> • euro 25.000 per accertamenti tecnici preventivi in autoassicurazione per n. 3 cause civili • euro 425.000 per accertamenti tecnici preventivi in costanza di polizza assicurativa per n. 4 cause civili • euro 50.000 per causa avanti al Tribunale del lavoro <p>Da rilevare, inoltre, che non si sono</p>



			effettuati accantonamenti per una causa intentata da PRO.GESTE., concessionario del contratto di costruzione/concessione e gestione in essere per il Polo di Cona e una causa intentata dal Consorzio Coop Costruttori in quanto gli eventi, al momento, sono considerati soltanto "remoti".
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	Si		Negli esercizi precedenti l' Azienda non aveva effettuato accantonamenti al fondo interessi moratori, perche' iscriveva a conto economico tutti gli interessi fatturati (tranne nel caso in cui si rilevassero conteggi difformi dal dettato contrattuale) e formalmente addebitati dai fornitori, come interessi di mora se relativi a fatture dell'esercizio di competenza, a sopravvenienze passive se relativi a fatture di anni precedenti. A seguito di transazioni si perveniva al pagamento di interessi in misura largamente inferiore a quelli addebitati ed iscritti. Per la differenza abbuonata dai fornitori si iscriveva apposita sopravvenienza attiva per storno interessi passivi. A seguito dell'adozione delle procedure per il Percorso Attuativo della Certificabilita' dei bilanci e sulla base delle linee guida regionali, dall'esercizio 2017 si procede ad accantonare nel fondo interessi moratori la somma presumibilmente necessaria a far fronte ad eventuali addebiti per ritardato pagamento, calcolata tenuto conto delle scadenze non rispettate nel pagamento ai fornitori, ormai di modesta entita' economica.

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				0
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				0
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	0	0	0

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	SI	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	59.106.529		-5.733.189	53.373.340		
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0		
	...				0		
	...				0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	66.730.981	113.455	-2.331.126	64.513.310		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	66.730.981	88.397	-2.306.068	64.513.310		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	25.058	-25.058	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	4.000	756.022	-754.779	5.243		
	Comune di Ferrara	4.000	754.068	-752.825	5.243		
	Comune di Bologna	0	1.954	-1.954	0		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	9.814.949	14.895.182	-12.690.984	12.019.147		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	4.387.190	7.996.012	-2.921.902	9.461.300		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.427.759	6.899.170	-9.769.082	2.557.847	846.963	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	203.105	160.569	-223.293	140.381	65.938	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.018.054	15.055.751	-12.914.277	12.159.528		
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	438.579	1.136.916	-1.439.601	135.895		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	14.797	26.516	-27.749	13.564		
	ARPA	14.797	26.516	-27.749	13.564		
	...	0			0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0		
	...	0			0		
	...	0			0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	423.782	1.110.400	-1.411.852	122.330		
	CUP 2000	417.332	1.023.940	-1.320.682	120.590	36.051	
	LEPIDA	6.450	84.719	-91.169	0		
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	0	1.740		1.740		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	39.391.739	379.784.926	-373.628.325	45.548.340		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629			36.629		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	39.355.110	379.784.926	-373.628.325	45.511.711	21632.324	1607.526
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.045	8.166.954	-8.166.610	1.389		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	8.161.290	88.666.314	-90.368.510	6.459.094		
	IRES	0	133.885	-133.885	0		
	IRAP	1.159.754	8.230.974	-8.464.862	925.866		
	IRPEF	3.401.746	25.126.842	-25.215.533	3.313.055		
	IVA	3.615.014	55.104.212	-56.491.789	2.227.437		
	IMPOSTA BOLLO	-15.224	70.401	-62.441	-7.264		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.176.538	49.297.297	-49.002.623	8.471.212		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	7.445.575	94.775.190	-94.146.907	8.073.858		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.018.745	90.134.797	-89.626.027	7.527.516		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	426.830	4.640.393	-4.520.880	546.342		
	SOGGETTI PUBBLICI	27.150	531.142	-539.043	19.249	1.955	
	DIVERSI	399.680	4.109.251	-3.981.837	527.093		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI	37.973.340			15.400.000	
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	64.424.913	0	0	0	88.397
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	64.424.913				88.397
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	4.000	0	0	0	1.243
	Comune di Ferrara	4.000	0	0	0	1.243
	...					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	379.297	35.416	29.459	4.542.664	7.032.310
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				4.387.190	5.074.110
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	379.297	35.416	29.459	155.474	1.958.200
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	54.677	8.733	9.992	8.174	58.805
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	433.974	44.149	39.451	4.550.839	7.091.115
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	869	761	456	1.976	131.832
PDA250	Debiti v/enti regionali:	869	761	456	1.976	9.502
	ARPA	869	761	456	1.976	9.502
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	122.330
	CUP2000					120.590
	LEPIDA					0
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA					1.740
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.679.152	2.615.668	2.085.056	3.170.116	35.998.348
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629				
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.642.523	2.615.668	2.085.056	3.170.116	35.998.348
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					1.389
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	0	-7.688	0	0	6.466.782
	IRAP		-7.688			933.554
	IRPEF					3.313.055
	IVA					2.227.437
	IMPOSTA BOLLO					-7.264
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	467.358	729.042	778.324	386.531	6.109.958
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	941.799	334.401	842.614	1.446.701	4.508.344
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	871.276	330.445	732.676	1.505.962	4.087.158
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	70.523	3.956	109.938	-59.261	421.186
	SOGGETTI PUBBLICI	2.776				16.473
	DIVERSI	67.747	3.956	109.938	-59.261	404.713

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	5.807.137	23.608.722	23.957.482
	DEBITI V/STATO	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0
	...			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0
	...			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	64.513.310	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	64.513.310		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	5.243	0	0
	Comune di Ferrara	5.243		
	...			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	12.019.147	0	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	9.461.300		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.557.847		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	140.381		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.159.528	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	135.894	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	13.564	0	0
	ARPA	13.564		
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	122.330	0	0
	CUP 2000	120.590		
	CONSORZIO FUTURO IN RICERCA	1.740		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	45.548.340	0	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	36.629		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	45.511.711		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	1.389		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	6.459.094	0	0
	IRES	0		
	IRAP	925.866		
	IRPEF	3.313.055		
	IVA	2.227.437		
	IMPOSTA DI BOLLO	-7.264		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	8.471.212	0	0
	...			
	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	8.073.858	0	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.527.516		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	546.342	0	0
	SOGGETTI PUBBLICI	19.249		
	DIVERSI	527.093		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO 1	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N.2754/99	7.746.853	31/12/2021	1.501.089	EURIBOR 6 MESI +0,26%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 2	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	O.P.I.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 951/2002	20.165.093	31/12/2023	6.571.400	EURIBOR 6 MESI +0,265%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 3	INVESTIMENTI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COSTRUZIONE NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 1239/2003	23.240.560	31/12/2025	10.900.851	EURIBOR 6 MESI +0,225%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 4	MANUTENZIONI OSPEDALE S.ANNA FERRARA E COMPLETAMENTO NUOVO OSPEDALE DI CONA	DEXIACREDIOP S.P.A.	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 1950/2005	38.000.000	31/12/2027	19.000.000	EURIBOR 6 MESI +0,0683%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 5	manutenzione straordinaria agli immobili, messa in sicurezza, miglioramento orientamento e completamento Nuovo Ospedale di Cona	RTC Intesa San Paolo Spa (mandataria) e Unicredit Spa	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 753/2015	10.000.000	31/12/2035	9.000.000	EURIBOR 6 MESI +3,290%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
MUTUO 6	rinnovo tecnologico parco	RTC Intesa San Paolo Spa (mandataria) e Unicredit Spa	DELIBERA GIUNTA REGIONALE N. 753/2015	8.000.000	31/12/2025	6.400.000	EURIBOR 6 MESI +2,940%	DELEGAZIONE DI PAGAMENTO TESORIERE CON VINCOLO ANTICIPAZIONE TESORERIA
...								
TOTALE MUTUI				107.152.473		53.373.340		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL DI FERRARA			2.159.138
AZIENDA USL DI PIACENZA			
AZIENDA USL DI PARMA			
AZIENDA USL DI REGGIO EMILIA			6.055
AZIENDA USL DI MODENA	1.431.713		392
AZIENDA USL DI BOLOGNA	6.529.587		207.347
AZIENDA USL DI IMOLA			12.059
AZIENDA USL DELLA ROMAGNA	1.500.000		52.997
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI PARMA			1.679
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI MODENA			22.951
AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI BOLOGNA			92.697
AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO EMILIA			0
ISTITUTI ORTOPEDICI RIZZOLI			2.533

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.



Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	<ul style="list-style-type: none"> • I debiti verso Regione sono così costituiti: <ul style="list-style-type: none"> ▪ euro 64.424.913 relativi all'anticipazione di cassa, disposta dalla Regione con atto di Giunta n. 378/2009, per far fronte alla temporanea sofferenza finanziaria conseguente alla costruzione del nuovo Ospedale di Cona e alle problematiche sorte per il finanziamento da parte dell'INAIL di quota parte del nuovo ospedale. L'importo originario dell'anticipazione di cassa e' stato di 72.000.000 di euro, nell'esercizio 2016 si e' ridotto di euro 6.089.256 per contestuale chiusura di un credito di FSR 2009 di pari importo e nel dicembre 2017 la Regione ha provveduto a trattenere euro 1.485.831, sull'erogazione di cassa di cui alla delibera di G.R. n. 2040/2017, ad ulteriore chiusura di parte della predetta anticipazione di cassa. ▪ euro 88.397 per maggior erogazione di cassa su mobilita' interregionale 2016 • L'IVA sulle forniture di beni e servizi e' stata rilevata fra i debiti verso Erario anziche' fra i debiti verso Fornitori, ai sensi della Legge 190/2014 e relativo Decreto MEF 23/01/2015, per il cosiddetto meccanismo dello split-payment. • NOTE DI CREDITO RIFERITE ALLA VOCE CE "BA0030-PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI <ul style="list-style-type: none"> -con riferimento al conto regionale 09.01.105 "Pay back relativo all'acquisto di medicinali innovativi non oncologici" le note di credito ammontano ad euro 2.682.032,98, di cui note di credito da ricevere pervenute entro il 31.03.2018 euro 154.593,29; -con riferimento al conto regionale 09.01.106 "Pay back relativo ad altri farmaci soggetti ad accordi negozia-



			<p>li finanziari o di condivisione del rischio” le note di credito ammontano ad euro 220.160,07 totalmente pervenute entro il 31-12-2017</p> <ul style="list-style-type: none"> - le note di credito per il farmaco EPCLUSA ammontano ad euro 3.328.234,83 rilevate a diretta decurtazione del costo del farmaco al conto regionale 09.01.059 Medicinali con AIC - sono state registrate le seguenti ulteriori note di credito a diretta decurtazione del costo dei beni: <ul style="list-style-type: none"> o euro 384.355,23 al conto regionale 09.01.059 Medicinali con AIC o euro 450,78 al conto regionale 09.01.077 Mezzi di contrasto con AIC o euro 298,20 al conto regionale 09.01.103 Gas medicali con AIC.
--	--	--	---

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.947.771	42.273	-960.797	2.029.247
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0			0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	668.297	2.196	-35.586	634.907
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	0			0
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>	0			0
	<i>Depositi cauzionali</i>	0			0
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>	0			0
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	0			0
	<i>Beni in contenzioso</i>	0			0
	<i>Altri impegni assunti</i>	0			0
	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI FUTURI	0	0	0	0

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?		SI	Il Nuovo Polo di Cona è stato completato con un appalto di Lavori Pubblici di Costruzione/Concessione e Gestione
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto		65.441.031	168.143	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra</u> <u>LEA</u>				

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				70.574.665		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				65.609.174		
	FSR INDISTINTO AZIENDE OSPEDALIERE	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	9.168.065		01.01.002
	INTEGRAZIONE TARIFFARIA IMPATTO RICERCA E DIDATTICA	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	7.730.471		01.01.002
	CORSI UNIVERSITARI DELLE PROFESSIONI SANITARIE	D.G.R.2165	20/12/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	1.694.686		01.01.002
	QUOTA RISORSE A GARANZIA EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	32.776.781		01.01.002
	COPERTURA AMMORTAMENTI ANTE 31-12-2009	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	117.753		01.01.002
	FINANZIAMENTO PRONTO SOCCORSO	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	4.623.219		01.01.002
	FINANZIAMENTO RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE DIPENDENTE	D.G.R.2165	20/12/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	854.742		01.01.002
	FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	645.666		01.01.002
	ECCELLENZA	D.G.R.830	12/06/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	5.707.224		01.01.002
	SISTEMA INFORMATIVO MALATTIE RARE E REGISTRO IMER	D.G.R.1050	17/07/2017	FINANZIAMENTO DEL SISTEMA INFORMATIVO REGIONALE DELLE MALATTIE RARE	180.000		01.01.002
	FUNZIONI HUB - RIABILITAZIONE E GRAVI CEREBROLESIONI	D.G.R.1050	17/07/2017	FINANZIAMENTO FUNZIONI HUB - RIABILITAZIONE E GRAVI CEREBROLESIONI	300.000		01.01.002
	FUNZIONI HUB - TALASSEMIA	D.G.R.1050	17/07/2017	FINANZIAMENTO FUNZIONI HUB - TALASSEMIA	1.500.000		01.01.002
	FINANZIAMENTO NUOVI APPLICATIVI GESTIONALI RISORSE UMANE (GRU), ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-CONTABILI (GAAC)	D.G.R.2165	20/12/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	20.445		01.01.002
	FINANZIAMENTO NUOVI APPLICATIVI GESTIONALI RISORSE UMANE (GRU), ATTIVITA' AMMINISTRATIVO-CONTABILI (GAAC)- INTEGRAZIONE	D.G.R. 91	29/01/2018	ASSEGNAZIONI A VALERE SUL BILANCIO REGIONALE 2017	121.979		01.01.002
	STAGES ESTIVI GIOVANI DIABETICI	D.G.R.1257	28/08/2017	REALIZZAZIONE DI STAGE EDUCATIVO-TERAPEUTICI PER RAGAZZI CON DIABETE MELLITO	24.450		01.02.001
	PARTECIPAZIONE AL VERMONT OXFORD NETWORK	D.G.R. 2008	13/12/2017	FINANZIAMENTO PARTECIPAZIONE AL VERMONT OXFORD NETWORK DEI REPARTI DI TERAPIA INTENSIVA NEONATALE	6.750		01.02.001
	PROGRAMMA ASSISTENZIALE A FAVORE DI CITTADINI STRANIERI-INTERVENTI UMANITARI	DETERMINA SERVIZIO ASSISTENZA TERRITORIALE RER N. 21011	09/07/1905	PROGRAMMA ASSISTENZIALE A FAVORE DI CITTADINI STRANIERI-INTERVENTI UMANITARI	42.736		01.02.001
	PERSONALE IN COLLABORAZIONE PRESSO REGIONE	D.G.R.2165	20/12/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	94.207		01.02.001
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				4.965.491	4.965.491	
	FINANZIAMENTO FARMACI INNOVATIVI ONCOLOGICI	D.G.R.2165	20/12/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	2.790.000	2.790.000	01.03.001
	FINANZIAMENTO FARMACI HCV	D.G.R.2165	20/12/2017	FINANZIAMENTO S.S.R. ANNO 2017	2.175.491	2.175.491	01.03.001

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	70.574.665	142.424	0%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	0		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	39.333		0%
AA0140	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	58.410		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	5.195		0%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0		0%
	Totale	70.677.603	142.424	0%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>Complessivamente si rilevano minori contributi in conto esercizio rispetto all'esercizio 2016 per 3,692 milioni di euro. La differenza che si rileva e' in massima parte riconducibile alle sotto indicate variazioni, in alcuni casi dovute ad una diversa connotazione di alcuni contributi , con conseguente diversa contabilizzazione tra contributi in conto esercizio e rimborsi per pay-back</p> <ul style="list-style-type: none"> - minori finanziamenti da FSR in conto fabbisogno per l'equilibrio economico/finanziario (15,223 milioni di euro) calmierati dai maggiori contributi di 4,623 per l'attivit� di pronto soccorso e di 0,646 milioni di euro per finanziamento aggiuntivo di FSR. Ad integrazione dell'equilibrio economico e' stato assegnato l'importo di 7,600 milioni di euro in conto rimborso per pay-back e registrato, quindi, tra i "concorsi, recuperi e rimborsi" - il venir meno del contributo di 2,350 milioni di euro a copertura dei costi per premi assicurativi 2016, in quanto dal 01-01-2017 l'Azienda e' entrata nel "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilit� civile" (auto-assicurazione) - il venir meno del contributo di 0,500 milioni di euro a sostegno dei piani assunzioni personale - il venir meno di contributi per ricerca per 1,91 milioni di euro - maggiori contributi per farmaci innovativi di 3,697 milioni di euro. Nel 2016, 1,863 milioni di euro a copertura farmaci innovativi

			<p>erano stati assegnati come rimborsi per pay pack</p> <ul style="list-style-type: none"> - maggiori contributi per finanziamento oneri per rinnovi contrattuali (0,855 milioni di euro) e per acquisizione software di gestione delle risorse umane (GRU) e delle attività amministrative contabili (GAAC) (0,142 milioni di euro).
--	--	--	--

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA				Totale Aziende Sanitarie Locali
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	102.565	236.922	279.558	1.479.434	130.563.807	3.715.160	41.161.282	3.873.624	0	0	0	181.412.353
AA0350	Prestazioni di ricovero	70.433	46.162	143.752	918.213	101.477.894	2.565.653	145.346	2.315.473				107.682.925
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	27.398	164.091	92.765	346.897	1.023.686	129.183	40.839.223	991.321				43.614.542
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
AA0380	Prestazioni di File F	4.736	27.669	43.042	214.324	26.880.195	689.355	176.426	565.830				28.601.548
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												0
AA0410	Prestazioni termali												0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					139.596							139.596
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					1.042.487	330.969	287					1.373.742
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
AA0460	Prestazioni di ricovero												
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale												
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												
AA0490	Prestazioni di File F												
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale												
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata												
AA0520	Prestazioni termali												
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso												
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie												
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali												
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC												
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	102.565	236.922	279.558	1.479.434	130.563.807	3.715.160	41.161.282	3.873.624	0	0	0	181.412.353
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)												0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	102.565	236.922	279.558	1.479.434	130.563.807	3.715.160	41.161.282	3.873.624	0	0	0	181.412.353
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												181.412.353

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP-BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 53 1 parte)	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	29.208	1.150	14.854		54.463	1.083	1.777.983	1.878.740	181.412.353	183.291.094
AA0350	Prestazioni di ricovero	26.264	0	13.132		44.022	0	1.777.983	1.861.401	107.682.925	109.544.326
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.784	1.150	1.722		10.441	270		16.376	43.614.542	43.630.918
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
AA0380	Prestazioni di File F								0	28.601.548	28.601.548
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0	0	0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0	0	0
AA0410	Prestazioni termali								0	0	0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0	139.596	139.596
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	160					804		964	1.373.742	1.374.706
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								18.923.977		18.923.977
AA0460	Prestazioni di ricovero								13.914.994		13.914.994
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								2.607.340		2.607.340
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0		0
AA0490	Prestazioni di File F								2.380.632		2.380.632
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale								0		0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								0		0
AA0520	Prestazioni termali								0		0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								0		0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								21.011		21.011
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali								0		0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC								0		0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	29.208	1.150	14.854		54.463	1.083	1.777.983	20.802.717	181.412.353	202.215.070
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								3.911		3.911
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	3.911	0	3.911
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	29.208	1.150	14.854	0	54.463	1.083	1.777.983	1.878.740	181.412.353	183.291.094
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								18.927.887		18.927.887
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								20.806.628		202.218.981

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	266.395	458.964	-192.570	-42%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.784.799	4.337.541	-552.742	-13%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			0	0%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro			0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.051.193	4.796.505	-745.312	-16%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	313.518	421.390	-107.872	-26%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.793.358	3.243.905	-450.547	-14%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica			0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)			0	0%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro			0	0%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.106.876	3.665.296	-558.420	-15%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	0%
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	152.900	229.148	-76.248	-33%
	Costi diretti aziendali	314.120	335.307	-21.187	-6%
	Costi generali aziendali	308.157	303.916	4.241	1%
	Fondo di perequazione	114.511	158.732	-44.221	-28%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	889.688	1.027.103	-137.415	-13%

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA				Totale Aziende Sanitarie Locali
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	2.611.997	0	0	0	0	0	0	2.611.997
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale					2.611.997							2.611.997
Medicinali senza AIC												0
Emoderivati di produzione regionale												0
Sangue ed emocomponenti												0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	187.870	0	0	0	0	0	0	187.870
Dispositivi medici					187.870							187.870
Dispositivi medici impiantabili attivi												0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)												0
Prodotti dietetici												0
Materiali per la profilassi (vaccini)												0
Prodotti chimici												0
Materiali e prodotti per uso veterinario												0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...												0
Prodotti alimentari												0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere												0
Combustibili, carburanti e lubrificanti												0
Supporti informatici e cancelleria												0
Materiale per la manutenzione	0	0	0	0	7.154	0	0	0	0	0	0	7.154
Altri beni e prodotti non sanitari:												0
...												0
TOTALE	0	0	0	0	2.807.022	0	0	0	0	0	0	2.807.022

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni (parte I)

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	2.611.997	2.611.997
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		0						0	2.611.997	2.611.997
Medicinali senza AIC								0	0	0
Emoderivati di produzione regionale								0	0	0
Sangue ed emocomponenti								0	0	0
Dispositivi medici:	0	0	0	0	0	0	0	0	187.870	187.870
Dispositivi medici								0	187.870	187.870
Dispositivi medici impiantabili attivi								0	0	0
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								0	0	0
Prodotti dietetici								0	0	0
Materiali per la profilassi (vaccini)								0	0	0
Prodotti chimici								0	0	0
Materiali e prodotti per uso veterinario								0	0	0
Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...								0	0	0
Prodotti alimentari								0	0	0
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								0	0	0
Combustibili, carburanti e lubrificanti								0	0	0
Supporti informatici e cancelleria								0	0	0
Materiale per la manutenzione								0	0	0
Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	7.154	7.154
...								0	0	0
TOTALE	0	0	0	0	0	0	0	0	2.807.022	2.807.022

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	<p>Per quanto riguarda i "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria", rispetto al 2016 si rileva un incremento di 5,402 milioni di euro dovuto principalmente a maggiori ricavi per:</p> <ul style="list-style-type: none"> - mobilità' attiva infraregionale per 6,236 milioni di euro, di cui 4,623 milioni di euro derivanti dall'"accordo di fornitura" sottoscritto con l'Azienda U.S.L. di Ferrara - mobilità' interregionale per 0,182 milioni sull'erogazione farmaci calmierati da minori ricavi per: - attività' libero-professionale per 0,745 milioni di euro a seguito del pensionamento di diversi professionisti medici - attività' di sperimentazione farmaci/studi clinici per 0,288 milioni di euro. <p>Sul fronte "Concorsi, recuperi e rimborsi" il decremento di 0,492 milioni</p>

			<p>di euro e' dovuto principalmente al sommarsi algebricamente di</p> <ul style="list-style-type: none"> - minori rimborsi per personale dell'Azienda in comando presso altre Aziende sanitarie e Enti Pubblici per 0,516 milioni di euro - minori rimborsi per cessioni beni di consumo ad Aziende Sanitarie della Regione per 0,174 milioni di euro - minori rimborsi per infortuni INAIL per 0,0017 milioni di euro - maggiori rimborsi per servizi erogati ad Aziende Sanitarie della Regione. <p>Sul fronte della compartecipazione dei cittadini alla spesa sanitaria (ticket) si rileva un decremento di 0,340 milioni di euro.</p>
--	--	--	--

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			0
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	24.418.670		24.418.670
Medicinali senza AIC	375		375
Emoderivati di produzione regionale			0
Prodotti dietetici			0
TOTALE	24.419.045	0	24.419.045

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA					TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale													0
BA0050	Medicinali senza AIC													0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale													0
BA0070	Sangue ed emocomponenti						1.870.426							1.870.426
BA0210	Dispositivi medici:	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0
BA0220	Dispositivi medici													0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi													0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)													0
BA0250	Prodotti dietetici													0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)													0
BA0270	Prodotti chimici													0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario													0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0	0	885	0	0	1.040.140	0	0	0	0	0	0	1.041.025
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie RER			885			1.040.140							1.041.025
BA0320	Prodotti alimentari													0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere													0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti													0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria													0
BA0360	Materiale per la manutenzione													0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...														0
...														0
TOTALE		0	0	885	0	0	2.910.566	0	0	0	0	0	0	2.911.451

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche (parte I)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedico Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 55 1 parte)	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale										0
BA0050	Medicinali senza AIC										0
BA0060	Emoderivati di produzione regionale										0
BA0070	Sangue ed emocomponenti									1.870.426	1.870.426
BA0210	Dispositivi medici:	0								0	0
BA0220	Dispositivi medici									0	0
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi									0	0
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)									0	0
BA0250	Prodotti dietetici									0	0
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)									0	0
BA0270	Prodotti chimici									0	0
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario									0	0
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	0								0	0
BA0300	Altri beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie RER					1.310	4.966		6.277	1.041.025	1.047.302
BA0320	Prodotti alimentari									0	0
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere									0	0
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti									0	0
BA0350	Supporti informatici e cancelleria									0	0
BA0360	Materiale per la manutenzione									0	0
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	0								0	0
...										0	0
...										0	0
TOTALE		0	0	0	0	1.310	4.966	0	6.277	2.911.451	2.917.728

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – SI	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Acquisto sangue, emocomponenti ed emoderivati, tessuti ossei, altri beni sanitari.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>L'aumento dell'aggregato dell'acquisto beni rispetto al 2016 di 3,052 milioni di euro, e' dovuto in particolar modo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - all'aumento dei farmaci, comprensivi delle note di credito per farmaci innovativi, per 2,120 milioni di euro. L'aumento e' conseguente all'incremento di antibiotici ad alto costo per il trattamento di un maggior numero di infezioni difficili e da microrganismi resistenti e all'incremento di immunoglobuline EV; - all'aumento di 0,905 milioni di sangue/emocomponenti/emoderivati, legato all'imputazione in questo aggregato, anziche' a quello dei servizi sanitari, dell'acquisto sangue dal SIT di Bologna. <p>Va rilevato un decremento dei diagnostici in vitro per 0,522 milioni di euro in quanto sono stati attivati nuovi service per prestazioni di Oculistica, Dialisi e Microbiologia determinando, di rimando, maggiori costi di servi sanitari.</p>

20. Acquisti di servizi

COOICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda Ausl PC	Azienda Ausl PR	Azienda Ausl RE	Azienda Ausl MO	Azienda Ausl FE	Azienda Ausl BO	Azienda Ausl IM	Azienda Ausl ROMAGNA				Totale Aziende Sanitarie
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	392	0	20.133	2.232	7.611	0	0	0	30.368
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				392		20.133	2.232	7.611				30.368
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa												0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												0
BA0810	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale												0
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F												0
BA1040	Acquisti prestazioni termali in convenzione												0
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario												0
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria												0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)												
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base												
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica												
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale												
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa												
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica												
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera												
BA0960	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e File F												
BA1060	Acquisti prestazioni termali in convenzione												
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario												
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	0	0	0	392	0	20.133	2.232	7.611	0	0	0	30.368
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)												0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)												
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	0	0	0	392	0	20.133	2.232	7.611	0	0	0	30.368
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)												
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)												30.368

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità (parte I)

COOICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda OSP- U PR	Azienda OSP- RE	Azienda OSP- U MO	Azienda OSP- U FE	Azienda OSP- BO	Istituto Ortopedici Rizzoli IRCCS	GSA	Totale altre Aziende Sanitarie	Totale Aziende Sanitarie Locali (tab 58 1 parte)	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	1.780	0	35.129	0	77.233	0	0	114.142	30.368	144.510
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base								0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica								0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.780		17.273		77.233			96.286	30.368	126.654
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa								0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera			17.856					17.856	0	17.856
BA0910	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								0	0	0
BA0970	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F								0	0	0
BA1040	Acquisti prestazioni termali in convenzione								0	0	0
BA1100	Acquisti prestazioni trasporto sanitario								0	0	0
BA1150	Acquisti prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria								0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								37.889		37.889
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base										0
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica										0
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale								37.889		37.889
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa										0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica										0
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera										0
BA0960	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci e File F										0
BA1060	Acquisti prestazioni termali in convenzione										0
BA1120	Acquisti prestazioni trasporto sanitario										0
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	1.780	0	35.129	0	77.233	0	0	152.031	30.368	182.399
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								0	0	0
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								53.918	0	53.918
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0	0	0	0	0	0	0		0	0
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	1.780	0	35.129	0	77.233	0	0	114.142	30.368	144.510
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								91.807		91.807
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								205.949	30.368	236.317

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG			0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS			0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale			0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)			0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione			0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale			0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	204.779	241.886	-37.107	-15%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	126.654	163.276	-36.622	-22%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	37.889	36.770	1.119	3%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			0	0%
BA0580	- da privato	40.236	41.840	-1.604	-4%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati			0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati			0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private			0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	40.236	41.840	-1.604	-4%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione			0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)			0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0740	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)			0	0%
BA0790	- da privato			0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	17.856	0	17.856	100%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17.856	0	17.856	100%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1070	- da privato	0	0	0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative all'acquisto di servizi sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>L'acquisto di Servizi Sanitari decrementa di 0,456 milioni di euro. Si rilevano minori costi per 0,731 milioni di euro nell'aggregato relativo alle consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitario con una diminuzione generalizzata di tutte le predette voci ed, in particolare, dei costi per Simil-ALP del personale dipendente e universitario convenzionato (-0,336 milioni), a seguito delle nuove assunzioni effettuate nel 2017 a riduzione delle liste di attesa e dei costi per il trattamento economico del personale universitario per 0,261 milioni di euro. Decrementano anche i costi per attività libero professionale intramoenia del personale per 0,558 milioni di euro a seguito del pensionamento di diversi professionisti medici. Di rimando si rilevano maggiori costi per euro 0,221 milioni per trasporti sanitari da privato e 0,501 milioni nell'aggregato degli Altri servizi sanitari dove significativi sono l'aumento dei Service Sanitari per 0,792 milioni, a seguito dell'attivazione di nuovi service per prestazioni di Oculistica, Dialisi e Microbiologia e con contestuale diminuzione dei costi per diagnostici e dei trasferimenti di 0,363 milioni di euro all'Università degli Studi di Ferrara per progetti di ricerca finalizzata che trovano, comunque, il relativo ricavo nell'utilizzo contributi esercizi precedenti. Di rimando si rileva una diminuzione dei costi per servizi da Aziende Sanitarie di 0,852 milioni di euro a seguito sia dell'inserimento nell'acquisto beni dell'acquisto di sangue dal SIT di Bologna sia del trasferimento all'Azienda USL di Ferrara della gestione, programmazione e coordinamento di tutto il personale specialista convenzionato prima utilizzato da questa Azienda Ospedaliera con rimborso del costo dei pro-</p>



			fessionisti all'Azienda territoriale.
--	--	--	---------------------------------------

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze personale dipendente (0,039milioni), altre prestazioni di lavoro sanitarie in particolare relative all'indennità al personale universitario convenzionato (4,995 milioni di euro), a rapporti con libero professionisti (0,282 milioni), borse di studio (0,393 milioni), assegnisti di ricerca (0,160 milioni), a libera professione attività istituzionale (0,334 milioni), a INAIL specializzandi (0,042 milioni), a consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione (0,147 milioni) a personale in comando e/o collaborazione (0,375 milioni), ammontanti complessivamente ad euro 6,767 milioni con decremento di 0,605 milioni rispetto al 2016. Nella relazione del Direttore Generale e' stato inserito relativo dettaglio .
------------------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	40.077.307	43.792.366	-3.715.059	-8%
BA1580	Lavanderia	4.223.982	4.095.750	128.232	3%
BA1590	Pulizia	9.187.391	9.302.764	-115.373	-1%
BA1600	Mensa	5.484.640	5.852.732	-368.092	-6%
BA1610	Riscaldamento	5.210.440	5.237.091	-26.650	-1%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	576.968	949.502	-372.533	-39%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.918.848	1.855.408	63.440	3%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.011.702	1.656.060	-644.358	-39%
BA1650	Utenze telefoniche	323.570	242.474	81.096	33%
BA1660	Utenze elettricità	5.323.349	5.810.831	-487.482	-8%
BA1670	Altre utenze	971.984	742.627	229.357	31%
BA1680	Premi di assicurazione	235.945	2.600.428	-2.364.483	-91%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.112.290	948.608	163.682	17%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	18.300	0	18.300	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	4.477.898	4.498.093	-20.195	0%
	<i>Pubblicità</i>	16.033	51.687	-35.654	-69%
	<i>Abbonamenti</i>	197.432	223.399	-25.967	-12%
	<i>Missioni e rimborsi spese al personale</i>	40.641	47.834	-7.193	-15%
	<i>Servizi postali e valori bollati</i>	136.811	142.010	-5.199	-4%
	<i>Vigilanza</i>	1.843.850	1.856.850	-13.000	-1%
	<i>Attività di consulenza non sanitaria personale dipendente</i>	9.425	13.998	-4.573	-33%
	<i>Servizi diversi contratto di concessione e gestione (logistica-parcheggi-alte tecnologie), trasporto salme e vari</i>	2.233.706	2.162.315	71.391	3%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	253.594	355.105	-101.511	-29%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.500	4.269	-1.769	-41%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	186.667	290.182	-103.515	-36%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	3.211	3.744	-533	-14%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		0	0	0%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	36.217	40.507	-4.291	-11%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria		0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	147.239	245.931	-98.692	-40%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	64.427	60.654	3.773	6%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	64.427	60.654	3.773	6%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		0	0	0%
	FORMAZIONE	485.839	537.278	-51.439	-10%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20.073	56.229	-36.156	-64%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	465.766	481.049	-15.283	-3%
	TOTALE	40.816.739	44.684.749	-3.868.010	-9%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Rilevante e' il decremento dei costi per servizi non sanitari (3,868 milioni di euro) principalmente per:

- minori costi sui c.d. servizi tecnici per 1,512 milioni di euro, dovuti, in particolare, per 0,644 milioni al servizio di smaltimento rifiuti a seguito delle nuove modalita' di smaltimento dei rifiuti ospedalieri solidi e liquidi; per 0,380 milioni al servizio di ristorazione per il personale dipendente sia per minori accessi sia per l'impatto sull'intero anno della modifica del regolamento mensa avvenuta nel corso del 2016; per 0,373 milioni di euro ai servizi informatici per la riduzione dell'utilizzo del personale di CUP2000; per 0,488 milioni di euro sui costi di energia elettrica, a fronte dell'aumento di 0,139 milioni sui costi di acqua, 0,089 di gas e 0,81 di telefono;
- azzeramento dei costi per premi assicurativi per responsabilita' civile di 2,365 milioni di euro, a seguito dell'ammissione al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilita' civile" (autoassicurazione) dal 01-01-2017; l'effettiva ricaduta positiva sul bilancio ammonta a 1,449 milioni quale differenza tra i minori costi per premi assicurativi e l'accantonamento di 0,916 milioni effettuato per far fronte alle franchigie a carico dell'Azienda previste dal predetto Programma regionale;

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per 0,254 milioni di euro, relative soprattutto a borse di studio (0,079 milioni), personale universitario convenzionato (0,036 milioni), personale religioso convenzionato (0,061 milioni) e personale in comando e/o collaborazione (0,064 milioni). Si rileva un decremento rispetto al 2016 di complessivi 0,102 milioni di euro. Nella relazione del Direttore Generale e' stato inserito dettaglio.
------------------	---

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

I costi inseriti in questo aggregato sono relativi a manutenzioni che non incrementano il valore o la vita utile dei beni, ma che hanno come fine quello di mantenerne in efficienza la funzionalita' dei beni.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.861.282	6.120.919	740.363	12%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.111.374	2.078.774	32.600	2%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.222.340	5.056.687	165.653	3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.855	8.370	-1.515	-18%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.497.599	2.346.020	151.579	6%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	16.699.451	15.610.770	1.088.681	7%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.223.982	0	4.223.982	0%
BA1590	Pulizia	9.187.391	0	9.187.391	0%
BA1600	Mensa	5.484.640	0	5.484.640	0%
BA1610	Riscaldamento	5.210.440	0	5.210.440	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	576.968	0	576.968	0%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.918.848	0	1.918.848	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.011.702	0	1.011.702	0%
BA1650	Utenze telefoniche	323.570	0	323.570	0%
BA1660	Utenze elettricità	5.323.349	0	5.323.349	0%
BA1670	Altre utenze	971.984	0	971.984	0%
BA1680	Premi di assicurazione	235.945	0	235.945	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	1.112.290	0	1.112.290	0%
...	...	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	18.300	0	18.300	0%
...	...	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	4.477.898	0	4.477.898	0%
...	...	0	0	0	0%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	20.073	0	20.073	0%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	465.766	0	465.766	0%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata):	16.699.451	0	16.699.451	0%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.861.282	0	6.861.282	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.111.374	0	2.111.374	0%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.222.340	0	5.222.340	0%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.855	0	6.855	0%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.497.599	0	2.497.599	0%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
TOTALE		57.262.596	0	57.262.596	0%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING		Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:							
Servizio di noleggio a lungo termine di autoveicoli, senza conducente, per le Pubbliche Amministrazioni		276/2014	12-nov-14	23.150	30-nov-17	5.135	0
Fornitura, in locazione, di un sistema automatico di liquid handling per l'automazione dei principali processi di pcr set-up, cycle sequencing set-up, purificazione di prodotti pcr e purificazione di prodotti di sequenza, per l'U.O. di Endocrinologia		686/2015	1-giu-16	165.432	31-mag-19	55.144	78.121
Procedura ristretta per la fornitura e posa in opera, in leasing finanziario, di un'apparecchiatura di diagnostica per immagini PET-TC per la funzione di Medicina Nucleare		302/2014	12-gen-15	4.075.166	11-gen-20	815.033	1.663.890
Recepimento determinazione dell'Azienda USL di Bologna, relativa all'acquisizione di un sistema software per la gestione del sistema informativo dell'Anatomia Patologica		143/2014	1-lug-15	419.937	30-giu-20	83.987	244.963
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:							
Acquisizione, in locazione operativa, di n.1 sistema di acquisizione ICU-Lab 3.1 per la ricerca meccanica respiratoria - Progetto di ricerca		4500215451	1-ago-17	5.375	31-dic-17	5.375	0
Acquisizione, in leasing operativo, di un sistema per linfo-angiografia a fluorescenza IC-FLOW SYSTEM - Progetto di ricerca		4500215804/17	1-ott-17	46.116	30-set-20	3.843	42.273
...							
...						968.517	2.029.247

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	103.258.816	101.128.225	2.130.591	2%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	46.325.296	45.666.251	659.045	1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	42.076.675	41.683.979	392.696	1%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	36.635.614	37.008.236	-372.622	-1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	15.209.147	15.101.713	107.434	1%
	Retribuzione di posizione	6.709.491	6.709.491	0	0%
	Indennità di risultato	1.716.000	1.826.921	-110.921	-6%
	Altro trattamento accessorio	1.345.000	1.476.592	-131.592	-9%
	Oneri sociali su retribuzione	8.060.199	8.223.431	-163.232	-2%
	Altri oneri per il personale	3.595.777	3.670.088	-74.311	-2%
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	5.441.061	4.675.743	765.318	16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.882.845	2.551.976	330.869	13%
	Retribuzione di posizione	602.600	503.509	99.091	4%
	Indennità di risultato	253.832	199.140	54.692	11%
	Altro trattamento accessorio	257.945	252.768	5.177	3%
	Oneri sociali su retribuzione	1.287.067	1.008.392	278.675	110%
	Altri oneri per il personale	156.772	159.958	-3.186	0%
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	4.248.621	3.982.272	266.349	7%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	3.497.256	3.617.438	-120.182	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.756.365	1.756.924	-559	0%
	Retribuzione di posizione	400.800	400.619	181	0%
	Indennità di risultato	172.500	230.620	-58.120	-25%
	Altro trattamento accessorio	57.383	43.888	13.495	31%
	Oneri sociali su retribuzione	716.059	807.347	-91.288	-11%
	Altri oneri per il personale	394.149	378.040	16.109	4%
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	751.365	364.834	386.531	106%
	Voci di costo a carattere stipendiale	488.121	262.780	225.341	86%
	Retribuzione di posizione	8.456	1.748	6.708	384%
	Indennità di risultato	38.738	13.358	25.380	190%
	Altro trattamento accessorio	12.626	342	12.284	3592%
	Oneri sociali su retribuzione	180.646	76.567	104.079	136%
	Altri oneri per il personale	22.778	10.039	12.739	127%
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	0		0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	56.933.520	55.461.974	1.471.546	3%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	51.436.935	52.748.553	-1.311.618	-2%
	Voci di costo a carattere stipendiale	30.345.769	30.748.273	-402.504	-1%
	Straordinario e indennità personale	2.930.696	2.682.924	247.772	9%
	Retribuzione per produttività personale	3.081.853	3.211.978	-130.125	-4%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	11.491.247	11.967.793	-476.546	-4%
	Altri oneri per il personale	3.587.370	4.137.585	-550.215	-13%
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	5.496.585	2.713.421	2.783.164	103%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.387.830	1.832.702	1.555.128	85%
	Straordinario e indennità personale	550.195	203.281	346.914	171%
	Retribuzione per produttività personale	180.120	59.942	120.178	200%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.309.508	565.531	743.977	132%
	Altri oneri per il personale	68.932	51.965	16.967	33%
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			0	0%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	616.175	634.294	-18.119	-3%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	616.175	634.294	-18.119	-3%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	615.993	634.294	-18.301	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	305.209	306.126	-917	0%
	Retribuzione di posizione	153.467	162.333	-8.866	-5%
	Indennità di risultato	23.125	22.782	343	2%
	Altro trattamento accessorio	842	1.874	-1.032	-55%
	Oneri sociali su retribuzione	127.712	141.179	-13.467	-10%
	Altri oneri per il personale	5.638	0	5.638	100%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	182	0	182	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio	182		182	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Straordinario e indennità personale			0	0%
	Retribuzione per produttività personale			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			0	0%

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	13.455.369	13.603.621	-148.252	-1%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	246.739	247.490	-751	0%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	246.739	247.490	-751	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	138.007	135.731	2.276	2%
	Retribuzione di posizione	45.297	47.881	-2.584	-5%
	Indennità di risultato	9.252	9.012	240	3%
	Altro trattamento accessorio	71	18	53	296%
	Oneri sociali su retribuzione	54.112	54.848	-736	-1%
	Altri oneri per il personale	0		0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale			0	0%
	Retribuzione di posizione			0	0%
	Indennità di risultato			0	0%
	Altro trattamento accessorio			0	0%
	Oneri sociali su retribuzione			0	0%
	Altri oneri per il personale			0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.208.631	13.356.131	-147.500	-1%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.156.187	12.664.143	-507.956	-4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.696.171	8.522.824	-826.653	-10%
	Straordinario e indennità personale	525.983	606.451	-80.468	-13%
	Retribuzione per produttività personale	732.502	750.000	-17.498	-2%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	2.703.919	2.784.868	-80.949	-3%
	Altri oneri per il personale	497.612		497.612	0%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.052.444	691.988	360.456	52%
	Voci di costo a carattere stipendiale	676.343	444.955	231.388	52%
	Straordinario e indennità personale	83.129	44.138	38.991	88%
	Retribuzione per produttività personale	36.251	20.780	15.471	74%
	Altro trattamento accessorio	0		0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	253.585	180.858	72.727	40%
	Altri oneri per il personale	3.136	1.257	1.879	149%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		0	0	0%

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	6.512.349	6.686.991	-174.642	-3%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.008.444	997.069	11.375	1%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.008.444	997.069	11.375	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	515.450	514.356	1.094	0%
	Retribuzione di posizione	225.405	225.405	0	0%
	Indennità di risultato	35.724	35.669	55	0%
	Altro trattamento accessorio	18	0	18	0%
	Oneri sociali su retribuzione	195.498	221.639	-26.141	-12%
	Altri oneri per il personale	36.349	0	36.349	0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0%
	Indennità di risultato	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	5.503.905	5.689.922	-186.017	-3%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	5.503.905	5.689.922	-186.017	-3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.420.160	3.455.731	-35.571	-1%
	Straordinario e indennità personale	40.427	39.350	1.077	3%
	Retribuzione per produttività personale	386.851	386.802	49	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	1.099.531	1.264.950	-165.419	-13%
	Altri oneri per il personale	556.936	543.089	13.847	3%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0%

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 –	I costi del personale dipendente hanno registrato un incremento di 1,780 milioni di euro rispetto al 2016, soprattutto a seguito della realizzazione del piano assunzioni impostato nel 2016 e per le assunzioni a riduzione delle liste d'attesa. Va rilevato, inoltre, che i passaggi di personale in entrata e in uscita con l'Azienda USL di Ferrara hanno determinato un differenziale di maggiori costi per circa 0,635 milioni di euro.
--------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2017	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO INIZIALE ANNO
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			405	39	33	411		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	7.372.477	7.327.629				0	7.316.746	-55.731	-10.883
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	1.540.153	1.540.153				0	1.578.974	38.821	38.821
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	1.944.007	1.924.617				0	1.917.609	-26.398	-7.008
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			71	7	5	73		0	0
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	889.543	851.958				0	936.973	47.430	85.015
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	49.819	48.817				0	71.594	21.775	22.777
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	278.576	272.879				0	294.956	16.380	22.077
PERSONALE NON DIRIGENTE			1.939	222	187	1.974		0	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	7.451.311	7.128.258				0	6.967.071	-484.240	-161.187
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	4.375.009	4.171.571				0	4.046.034	-328.975	-125.537
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	3.622.301	3.480.930				0	3.393.764	-228.537	-87.166
TOTALE	27.523.196	26.746.812	2.415	268	225	2.458	26.523.721	-999.475	-223.091

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	876.715	935.588	-58.873	-6%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	452.631	443.961	8.670	2%
	DIRETTORE GENERALE	145.589	145.660	-71	0%
	DIRETTORE AMMINISTRATIVO	116.222	116.203	19	0%
	DIRETTORE SANITARIO	116.203	116.249	-46	0%
	COLLEGIO SINDACALE	57.756	55.320	2.436	4%
	COMITATO DI INDIRIZZO	2.184	3.642	-1.458	-40%
	ONERI SOCIALI	14.677	6.887	7.790	113%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	442.345	410.857	31.488	8%
	SPESE LEGALI E NOTARILI	213.783	149.221	64.562	43%
	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	36.033	26.439	9.594	36%
	ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	97.043	156.128	-59.085	-38%
	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE COMMISSIONI VARIE	86.307	70.184	16.124	23%
	ALTRI ONERI	9.178	8.885	293	3%
	TOTALE	1.771.690	1.790.406	-18.715	-1%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	La variazione globale dell'aggregato e' in diminuzione per soli 19 mila euro. Le variazioni piu' significative delle singole voci sono un calo delle imposte e tasse 59 mila euro per la diminuzione della Tassa sui Rifiuti, un calo dei costi amministrativi per 59 mila euro per il venir meno di costi legati alla di un fondo regionale per l'AIDS, un aumento delle spese legali e notarili 65 mila euro.

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.585.669	1.225.000	360.669	29%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	60.000	225.000	-165.000	-73%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	60.000	0	60.000	0%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	915.669	0	915.669	100%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	550.000	1.000.000	-450.000	-45%
				0	0%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	91.225	1.031.636	-940.411	-91%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		0	0	0%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	71.000	87.718	-16.718	-19%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	20.225	943.918	-923.693	-98%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		0	0	0%
	Altri accantonamenti:	2.993.952	2.678.686	315.266	12%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	108.425	0	108.425	100%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	451.942	165.850	286.092	173%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	65.354	23.983	41.371	173%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	831.397	305.100	526.297	172%
BA2890	Altri accantonamenti	1.536.834	2.183.753	-646.919	-30%
	SPESE COMITATO ETICO	0	0	0	0%
	UTILIZZO QUOTE ISCRIZIONE CORSI AGGIORNAMENTO	13.913	29.284	-15.371	-52%
	FONDO INDENNITA' ORGANI ISTITUZIONALI	56.941	55.566	1.375	2%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP PER AGGIORNAMENTO	3.193	36.316	-33.123	100%
	MANUTENZIONI CICLICHE	130.000	200.000	-70.000	-35%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP COMPARTO	111.318	122.416	-11.098	-9%
	UTILIZZO QUOTA 5% ALP L.189/2012- BALDUZZI	136.964	162.560	-25.596	-16%
	UTILIZZO INTROITI STUDI CLINICI	604.175	870.462	-266.287	-31%
	PERSONALE IN QUIESCENZA	230.000	330.000	-100.000	-30%
	INCENTIVI PERSONALE DIPENDENTE ATTIVITA' DI PROCUREMENT ORGANI	189.090	205.219	-16.129	-8%
	FONDO SPESE LEGALI	61.241	171.930	-110.689	-64%
	TOTALE	4.670.846	4.935.322	-264.476	-5%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	<ul style="list-style-type: none"> euro 56.941 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95 euro 13.913 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall'Azienda, al netto dei relativi costi sostenuti, accantonati come da regolamentazione aziendale perche' rientranti nelle disponibilita' della Struttura che ha gestito il corso euro 3.193 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero professionale destinata all'aggiornamento professionale dei medici euro 136.964 quota 5% dei ricavi di Attivita' Libero Professionale accantonati ai sensi della Legge 189/2012 – Balduzzi per la



			<p>riduzione delle liste d'attesa</p> <ul style="list-style-type: none"> • euro 130.000 al fondo per manutenzioni cicliche. Con detto accantonamento si intende ripartire, in base al principio della competenza, il costo della manutenzione ordinaria che, sebbene effettuata dopo un certo numero di anni, si riferisce al lento e inevitabile logorio del bene avvenuto negli esercizi precedenti a quello in cui la manutenzione viene eseguita • euro 604.175 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa • euro 111.318 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale da destinare al personale del Comparto Sanitario • euro 230.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale • euro 189.090 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attività di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti • euro 61.241 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali.
--	--	--	--

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	<p>Si rileva una diminuzione degli interessi passivi moratori di 208 mila euro grazie al rispetto dei tempi di pagamento previsti dalle norme nazionali (60gg) per la quasi totalità dei fornitori.</p> <p>In diminuzione anche gli interessi passivi su mutui per il buon andamento dei tassi di riferimento.</p>

CA0000	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	2.052
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	1
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2.051
CA0050	C.2) Altri proventi	608
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	394
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	214
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 516.957
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 1.389
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 482.870
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 32.698
CA0150	C.4) Altri oneri	- 28.965
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 27.523
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 1.442
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 543.262

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?		SI	Trattasi di svalutazione di euro 647 su titoli a reddito fisso di proprietà dell'Azienda- BTP 01/08/21

26. Proventi e oneri straordinari

I proventi straordinari diminuiscono di 1,308 milioni di euro rispetto al 2016 soprattutto per il venir meno della ricaduta dell'esito dell'interpello Iva sulla transazione Prog.Este e la registrazione alle altre insussistenze del passivo dello stralcio del debito verso Consorzio Centro Energia divenuto inesigibile (1,327 mil. di €) che erano state registrate sull'esercizio 2016, a fronte di un aumento di 0,930 milioni di euro delle insussistenze del passivo per payback farmaci innovativi D.M. 09/10/2015 e per accordi negoziali per le quali sono pervenute le relative note di credito.

Gli oneri straordinari diminuiscono di 3,032 milioni di euro, per il venir meno di 2,695 milioni di euro registrati nel 2016 per ricostituzione di contributi in conto capitale destinati alla sterilizzazione e di 0,431 milioni di euro per la registrazione di note di debito interessi emesse dal Concessionario Prog. Este. per ritardati pagamenti relativi agli anni 2014 e 2015. Si rileva, invece, un aumento di 69 mila euro delle insussistenze dell'attivo a seguito di comunicazioni regionali di chiusura crediti aperti per contributi finalizzati e per ricerca non interamente utilizzati dall'Azienda.

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

PS02 –Sopravvenienze attive

EA0040 PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE

2017	87.510,00	DONAZIONI IN DENARO
------	------------------	---------------------

EA0060 SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2013	25.000,00	SI	NC SU PROG.RIC.2013	Az. Ospedaliera Modena
2013	25.000,00			
2015	1.903,81	NO	Competenze e Oneri Dott. Chiossi anno 2015	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	1.903,81			
2016	56,25	SI	Prestazioni specialistiche SERVIZIO PREV.E PROTEZIONE	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	657,53	NO	Integrazione ricov. stranieri 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	65,95	NO	Prestazioni di Screening utero residui 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	2.157,37	SI	Convenzione attivita' specialistiche Chirurgia Pediatrica	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	1.175,93	NO	PREST. RICOVERO STRANIERI STP, ENI - RES.2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	1.212,80	NO	PREST. RICOVERO STRANIERI UE-PC-AIRE- RES.2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	1.126,75	NO	Prestazioni di P.S. a cittadini stranieri STP-ENI	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	27.685,83	SI	PREST. MEDICO-CHIRUR.OCULISTICA 10-12/2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	601,55	NO	STRANIERI PREST. AMBULAT. RESIDUI ANNO 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	520,55	NO	STRANIERI PREST. AMBULAT. RESIDUI ANNO 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	66,40	NO	Prest. PS stranieri UE residui 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	77,80	NO	Prestazioni specialistiche SERVIZIO PREV.E PROTEZIONE	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	157,30	SI	Consulenze Dr. Lamberti anno 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	89,40	NO	PREST. P.S. A STRANIERI STP-ENI -RESIDUI 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	10.890,00	NO	COSTI PERSONALE MEDICO 118 - residui 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	4.061,47	NO	Prodotti farmaceutici e altri costi -RES.2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	307,51	NO	AUSL FE FARMACI A STRANIERI STP-ENI RESIDUI 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	2.952,83	NO	Saldo retrib. risultato anno 2016 CHIOSSI CRISTIAN	AZIENDA USL DI FERRARA

2016	17,00	NO	Prestazioni di diagnostica citopatologica residui 2016	AZIENDA USL DI FERRARA
2016	101,00	SI	Test HPV DNA residui 2016	AUSL di Bologna
2016	141,60	NO	NC SU FATT.617/85/16	AUSL di Reggio Emilia
2016	181	SI	Mobilita' infraregionale 2016	AZIENDA USL DELLA ROMAGNA
2016	54.303,82			
TOT	81.207,63			

EA0130 SOPRAVVENIENZE ATTIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

2017	38.905,90		OMAGGI	DITTE VARIE
------	-----------	--	--------	-------------

EA0140 ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE VERSO TERZI

ANNO	Importo	Incasso	Testo testata documento	DEBITORE
2010	2,45	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,46	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,47	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	3.418,54	NO	Ricovero di ARITON IOANA 20/06-25/06/2016	Ariton Ioana
2010	2,48	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,48	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,49	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Equitalia	Grata Lorena
2010	2,50	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Ag. Entrate	Grata Lorena
2010	2,51	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Ag. Entrate	Grata Lorena
2010	2,52	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Ag. Entrate	Grata Lorena
2010	87,65	NO	Fatt.45649/2010 alp ind. rec. crediti Ag. Entrate	Di Carlo Elvira
2010	2,53	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Ag. Entrate	Grata Lorena
2010	2,54	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Ag. Entrate	Grata Lorena
2010	2,55	SI	ALP anno 2010 F/45674 rec. crediti Ag. Entrate	Grata Lorena
2010	3.536,17			
2011	684,99	NO	Sentenza Consiglio di Stato n.5304/11 rimb. spese	Roche Diagnostic
2011	684,99			
2012	103.008,00	NO	Recupero IRAP 2012	Erario c/IRAP
2012	700,00	SI	Studio CSPP100F2301 U.O.Cardiologia- Dott.Fucili	Novartis Farma
2012	1.500,00	SI	Studio CSPP100F2301 U.O.Cardiologia- Dott.Fucili	Novartis Farma
2012	840,00	SI	Studio CACZ885M2301 U.O.Cardiologia- Dott.Fucili	Novartis Farma
2012	9.453,67	SI	Studio VALOR VOS-AML-301 U.O.Ematologia -Cuneo	Icon Clinical Research
2012	115.501,67			
2013	51,15	SI	Reincasso assegno circolare prescritto 2013	Nuova CARIFE
2013	1.440,53	NO	Ricovero 31/5/13-3/6/13 CURRI MYZEJEN	Curri Myzejen
2013	115,40	NO	PS DEL 07/05/2013 A ALARI SMERALDA	Alari Smeralda
2013	1.004,00	SI	Studio CFTY72012201 UO Neurologia Dott.a Caniatti	PPD Italy
2013	5.800,00	SI	Studio CACZ885M2301 U.O.Cardiologia- Dott.Fucili	Novartis Farma
2013	8.411,08			
2014	150,00	SI	Studio prot. BI n.1199.15 U.O.Oncologia- Dr.a Marzola	Boehringer Ingelheim
2014	1.000,00	SI	Studio CSPP100F2301 U.O.Cardiologia- Dott.Fucili	Novartis Farma
2014	3.960,00	SI	Studio B1931022 U.O. Ematologia- Dott. Cuneo	Icon Clinical Research
2014	800,00	SI	Studio B1931022 U.O. Ematologia- Dott.Cuneo-farmaci	Icon Clinical Research
2014	2.122,00	NO	Studio MK3102-018- U.O.Diabetologia- Dott.Graziani	Merck & Co. Inc.
2014	2.195,00	SI	Studio CACZ885M2301 U.O.Cardiologia- Dott.Fucili	Novartis Farma
2014	8,25	SI	Incasso assegno circolare prescritto anno 2014	Nuova CARIFE
2014	10.235,25			
2015	92,50	SI	CERTIFICAZIONI DI PS 2014-2015	I.N.A.I.L.
2015	471,85	SI	competenze e oneri anno 2015 comando Valenti	ARNAS di Palermo
2015	1.263,67	SI	Oneri comando NORDIO ELISA anno 2015	AULSS 8 Berica
2015	32,50	SI	CERTIFICATO DI PRONTO SOCCORSO ANNO 2015	I.N.A.I.L.
2015	100,60	NO	PS 24/03/15 E 30/03/2015 VISAN MARILENA	Visan Marilena

2016	1.700,00	SI	Studio Amgen Vectibix SILQ 20140383	Amgen
2016	1.200,00	SI	Studio prot. BI n.1160-136 -Cardiologia -Guardigli	Boehringer Ingelheim
2016	1.600,00	SI	Studio MO28457 -U.O. Ematologia -Prof. Cuneo	Roche
2016	2.670,00	SI	Studio MO28047 - U.O. Oncologia- Dott.Frassoldati	Roche
2016	5.500,00	NO	Studio Registro Pompe -U.O.Neurologia Dr.a Tugnoli	Genzyme Europe
2016	372,00	SI	Studio Clinico D5881C00004 U.O.Med.Int. Prof. Vigna	IQVIA RDS Italy
2016	4.337,00	SI	Studio Clinico D5881C00004 U.O.Med.Int. Prof. Vigna	IQVIA RDS Italy
2016	259,00	SI	Studio CAMN107I2201 -U.O.Ematologia Prof.Cuneo	Novartis Farma
2016	500,00	SI	Studio MO28048- U.O.Oncologia Dott.Frassoldati	Roche
2016	33.800,00	SI	Visite anno 2016 - Studio Galathea	Astrazeneca
2016	2.771,10	SI	Studio GSK ViiV 204861-GEMINI1- ANNO 2016	PPD Global Limited
2016	800,00	SI	Studio ML29031 - U.O.Oncologia- Dott. Frassoldati	Roche
2016	1.500,00	SI	Studio CFTY720D2399 UO Neurologia - Dr.a Caniatti	Novartis Farma
2016	9.913,00	SI	Studio Zoster002 - UO Ematologia- Prof. Cuneo	Innopharma
2016	6.200,00	SI	Studio ITA-BGT-12-10389 U.O.Neurologia Dr.a Caniatti	IQVIA RDS Italy
2016	2.762,00	NO	Studio CSTI571I2201 Oncoematologia Pediatrica	PPD Italy
2016	1.300,00	NO	St. Clin.CLCZ696B2317 U.O. Cardiologia Dott. Fucili	Novartis Farma
2016	347.635,15			
2017	170,41	SI	Abbuoni e arrotondamenti attivi	Diversi
TOT	533.895,26			

PS03 –Insussistenze attive

EA0160 INSUSSISTENZE ATTIVE VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo	Testo testata documento	DEBITORE
2015	1.573,63	NOTA ACCREDITO SPECIALISTICA 2015	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	1.770,33	NOTA ACCREDITO SPECIALISTICA 2015	AZIENDA USL DI FERRARA
2015	3.343,96		
TOT	3.343,96		

EA0230 INSUSSISTENZE ATTIVE VERSO TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	DEBITORE
2007	4.207,90	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
2007	4.207,90		
2009	4.909,21	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
2009	1.252,70	NC INTERESSI 2009	KEDRION SPA
2009	109,59	NOTA CREDITO BENI NON SANITARI	F.LLI BIAGINI SRL
2009	6.271,50		
2010	5.610,53	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
2010	4.909,21	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
2010	10.519,74		
2011	4.909,21	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
	5.610,53	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
	10.519,74		
	5.610,53	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER ITALIA s.r.l.
	4.433,17	CHIUSURA PARTITE D.I.1151-1236-1200/17-MEDICA SPA	MEDICA SPA
	47.323,41	STORNO INTERESSI PASSIVI 2012	FARMAFACTORING SPV 1 SRL
	5.718,24	NOTA CREDITO BENI SANITARI	GLOBUS MEDICAL ITALY S.R.L.
	63.085,35		
	1.626,41	NC INTERESSI 2013	INNOVA PHARMA
	16.657,97	NOTA CREDITO BENI SANITARI	GLOBUS MEDICAL ITALY S.R.L.
	943,8	NOTA DI CREDITO SERVIZI NON SANITARI	A.MENARINI DIAGNOSTICS S.r.l
	19.228,18		
	10.499,54	NOTA CREDITO BENI SANITARI	GLOBUS MEDICAL ITALY S.R.L.

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)
Giurta (ACO EMP)
Allegato 2016

2015	184,57	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	68,87	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	198,34	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	259,92	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	138,41	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	84,66	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	128,4	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	68,87	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	63,42	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	30,91	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	15,45	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	114,14	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	270,9	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	188,64	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	84,66	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	223,89	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2015	9.842,13	NOTA CREDITO BENI SANITARI	GLOBUS MEDICAL ITALY S.R.L.
2015	16.773,52	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA- NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SANDOZ P
2015	0,01	ARROTONDAMENTO	
2015	413.507,50		
2016	0,14	ARROTONDAMENTO CASSA ECONOMALE	RESPONSABILE CASSA ECONOMALE
2016	144,11	NOTA CREDITO BENI SANITARI	BRACCO IMAGING ITALIA S.r.l.
2016	176	NOTA CREDITO BENI SANITARI	GE HEALTHCARE SRL (EX AMERSHAM H
2016	5.734,00	NOTA CREDITO BENI SANITARI	ALIFAX SRL
2016	5.734,00	NOTA CREDITO BENI SANITARI	ALIFAX SRL
2016	3.975,66	NOTA CREDITO BENI SANITARI	BARD S.P.A.
2016	1.019,20	NOTA CREDITO BENI SANITARI	BARD S.P.A.
2016	1.019,20	NOTA CREDITO BENI SANITARI	BARD S.P.A.
2016	879,84	NOTA CREDITO BENI SANITARI	BARD S.P.A.
2016	2.354,00	NOTA CREDITO BENI SANITARI	INTER FARMACI ITALIA SRL
2016	41,82	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2016	257,22	NOTA CREDITO BENI SANITARI	MEDA PHARMA EX VIATRIS
2016	2.875,45	NOTA CREDITO BENI SANITARI	BIOMERIEUX ITALIA SPA
2016	21,68	NOTA CREDITO BENI SANITARI	ASTIDENTAL DI SABBIONE SPA
2016	91	NOTA CREDITO BENI SANITARI	ARTSANITY SRL
2016	13.755,49	NOTA CREDITO BENI SANITARI	GLOBUS MEDICAL ITALY S.R.L.
2016	14,16	GIRO IMPOSTA-NC SU FATT.617/85/16	AZIENDA USL REGGIO EMILIA
2016	55.626,02	CHIUSURA INTERESSI	BANCA IFIS
2016	257,33	CHIUSURA INTERESSI-D.I.11463/2017-Olimpia Srl-MI37	ARROW DIAGNOSTICS
2016	308,31	TRANS.DEL 19/06/17	KLINK S.R.L.
2016	196,93	NC INT.2016	ID & CO S.R.L. - FORNITURE OSPEDALI
2016	212,28	NOTA CREDITO BENI NON SANITARI	BIOH FILTRAZIONE SRL
2016	139,05	NOTA CREDITO BENI NON SANITARI	LA TECNICA SPA
2016	11.806,65	NC RISK-SHARING ABBVIE-DM INNOVATIVO 2016	ABBVIE - PRODOTTI CHIMICO FARMA-CEUT
2016	27.133,32	NC SFERRA - RISK SHARING 2016-GILEAD	GILEAD SCIENCES EX SRL NEXSTAR PHAR
2016	9.533,33	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	3.300,00	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING 2016 BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL

2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.650,00	NC RISK-SHARING BRISTOL INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	1.402,63	NC SFERRA-DITTA PFIZER- INNOVATIVI DM	PFIZER S.r.l.
2016	5.844,86	NC SFERRA-DITTA ROCHE- INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	3.315,61	NC SFERRA-DITTA TAKEDA-INNOVATIVI	TAKEDA ITALIA S.P.A.
2016	1.026,66	NC RISK-SHARING ABBVIE-HCV INNOVATIVO	ABBVIE - PRODOTTI CHIMICO FARMA-CEUT
2016	14.299,99	NC RISK-SHARING BRISTOL M.S.-HCV INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	89.540,04	NC RISK-SHARING GILEAD-HCV INNOVATIVO	GILEAD SCIENCES EX SRL NEXSTAR PHAR
2016	40.699,98	NC RISK-SHARING GILEAD-HCV INNOVATIVO	GILEAD SCIENCES EX SRL NEXSTAR PHAR
2016	14.299,99	NC RISK-SHARING BRISTOL M.S.-HCV INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	179.080,08	NC RISK-SHARING GILEAD-HCV INNOVATIVO	GILEAD SCIENCES EX SRL NEXSTAR PHAR
2016	31.166,63	NC RISK-SHARING BRISTOL M.S.-HCV INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	3.116,66	NC RISK-SHARING BRISTOL M.S.-HCV INNOVATIVO	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	2.415,27	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-INNOVATIVI ONCOLOGICI	JANSSEN-CILAG SPA
2016	1.207,64	NC SFERRA-DITTA JANSSEN-INNOVATIVI ONCOLOGICI	JANSSEN-CILAG SPA
2016	12.466,65	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	6.233,33	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	24.933,30	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	6.233,33	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	6.233,33	NC SFERRA INNOVATIVI BRISTOL MS	BRISTOL-MYERS SQUIBB SRL
2016	2.791,70	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	29.790,29	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	74.351,84	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	6.270,87	NC SFERRA-DITTA CELGENE- NON INNOVATIVI 16	CELGENE SRL
2016	4.356,66	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	929,81	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	2.696,69	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA- NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SANDOZ P
2016	2.805,26	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2016	2.103,95	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2016	2.805,26	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2016	4.207,90	NC SFERRA-DITTA PFIZER-NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2016	1.755,13	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	30.717,06	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	2.171,07	NC SFERRA-DITTA ROCHE- NON INNOVATIVI	ROCHE SPA
2016	4.092,00	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2016	2.103,95	NC SFERRA-DITTA PFIZER- NON INNOVATIVI	PFIZER S.r.l.
2016	12.826,35	NC SFERRA-DITTA AMGEN- NON INNOVATIVI	AMGEN SRL
2016	20.113,97	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA- NON INNOVATIVI	SANOFI SPA - EX AVENTIS PHARMA
2016	11.436,48	NC SFERRA-DITTA NOVARTIS FARMA- NON INNOVATIVI	NOVARTIS FARMA S.P.A. (EX SANDOZ P
2016	826.598,41		
TOT	1.503.749,77		

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emi)
Giunta (AOO EMR)
alle



40 ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE V/TERZI

Importo	Testo testata documento	
30,99	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	MARTINI,ALESSANDRO
30,99		
206,58	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	TRIUMPH CONGRESSI E PUBBLICHE RE-LAZ
216,91	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	SICILPLUS S.R.L. -VESPRI VIAGGI-
614,58	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	S.C. STUDIO CONGRESSI SRL
227,24	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	ADRIA CONGREX S.R.L.
1265,31		
1.026,97	CHIUSURA PARTITE VECCHIE	THOMSON SCIENTIFIC INC

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
Ufficio Bilancio (AOO G09009/02-03)
Allegato B alla G09009/02-03



2017	8,32	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	39,52	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	25,74	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	0,01	rettifiche conti deposito	INTRAUMA SRL
2017	39,52	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	25,74	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	39,52	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	38,43	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	51,81	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	0,42	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	0,94	rettifiche conti deposito	INTRAUMA SRL
2017	39,52	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	81,33	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	0,01	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	-0,01	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	0,24	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	0,02	rettifiche conti deposito	FARMAC-ZABBAN S.P.A.
2017	0,01	rettifiche conti deposito	CLINI-LAB S.R.L.
2017	2	rettifiche conti deposito	MYLAN SPA
2017	-0,01	rettifiche conti deposito	ABBOTT SRL
2017	33,48	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	0,04	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	22,14	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	11,5	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	39,52	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	54,46	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	25,74	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	8,32	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	8,32	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	0,01	rettifiche conti deposito	CLINI-LAB S.R.L.
2017	8,32	rettifiche conti deposito	SMITH AND NEPHEW SRL
2017	4,56	rettifiche conti deposito	MYLAN SPA
2017	0,01	rettifiche conti deposito	FARMAC-ZABBAN S.P.A.
2017	0,03	rettifiche conti deposito	ABBOTT SRL
2017	25,74	rettifiche conti deposito	VEXIM ITALIA srl
2017	0,01	rettifiche conti deposito	MICROPORT SCIENTIFIC SRL
2017	203,5	rettifiche conti deposito	GE HEALTHCARE S.r.l (AMERSHAM HEAL
2017	31,56	rettifiche conti deposito	INTRAUMA SRL
2017	0,03	rettifiche conti deposito	MYLAN SPA
2017	0,91	rettifiche conti deposito	MYLAN SPA
2017	1,35	rettifiche conti deposito	FARMAC-ZABBAN S.P.A.
2017	0,01	rettifiche conti deposito	ABBOTT SRL
2017	1,62	rettifiche conti deposito	STRYKER ITALIA SRL
2017	0,04	rettifiche conti deposito	MEDTRONIC ITALIA S.P.A.
2017	0,01	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	0,02	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	0,01	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	0,02	rettifiche conti deposito	ZACCANTI S.p.A.
2017	6,08	rettifiche conti deposito	MYLAN SPA
	880,46		
	465.533,10		

2016	5.931,07	GIRO FATT INT. FARMAFA 16	FARMAFACTORING
2016	439,31	GIRO FATT INT. BFF 17-16	BFF SPV SRL
2016	451,94	GIRO INT. FARMAFACT. ANNO 2015-2016-2017	FARAMFACTORING
2016	42,54	SOPR.PASSIVE 2016	INTEGRA LIFESCIENCES ITALY SRL
2016	-335,5	RETTIFICA	JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.p.a
2016	2.226,00	PG.10734/17 - rimborso Donatori ADMO 2016	ASSOCIAZIONE DONATORI MIDOLLO OSSEO
2016	685,7	SOPR. PASSIVE 2016	AZIENDA OSPEDALIERA DI PADOVA
2016	1.627,50	DELLA COLETTA DIC/GIU 17	DELLA COLETTA, ELENA
2016	513,62	SOPR.PASSIVE 2016	POSTE ITALIANE S.p.A.
2016	1.155,00	SERV. CATERING ANNO 2016	NERI DARIO di NERI MIRKO e C snc
2016	339,16	SOPR.PASSIVE 2016 TELEGR. OTT. 2016	POSTE ITALIANE S.p.A.
2016	1.821,46	SOPR.PASSIVE 2016 TELEGR. NOV. 2016	POSTE ITALIANE S.p.A.
2016	1.085,81	TELEGRAMMI DIC.2016	POSTE ITALIANE S.p.A.
2016	487	SOPR.PASSIVE 2016 GAS	SOENERGY SRL
2016	684,82	2° SEMESTRE 2016	TELECOM ITALIA SPA-
2016	1.646,24	INFORTUNI 2016	CATTOLICA ASSIC.P.I.09758101001
2016	50.390,06		
TOT	230.406,51		

EA0450 ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI

ANNO	Importo	Testo testata documento	CREDITORE
2006	54,53	RILEVAZIONE CREDITI DA 770 ANNO 2017	Erario
2006	54,53		
2012	25.002,00	PG.16471/17-REST.SOMMA PROG.RIC.AREA 1	REGIONE EMILIA ROMAGNA
2012	25.002,00		
2015	10.320,00	PIANO NEVE 2015 PG.25472/17	AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI FERR
2015	10.320,00		
2016	61,5	RIMB.SPESE 2016	NEVILLE,AMANDA,JULIE
2016	656	IMPOSTA BOLLO PARER 2016	AGENZIA DELLE ENTRATE
2016	1.064,00	IMPOSTA BOLLO DOCUMENTI INFORMATICI 2016	AGENZIA DELLE ENTRATE
2016	0,8	BOLLETTINI 2016	POSTE ITALIANE S.p.A.
2016	33,8	rimborso mensa	VALENTI ANNAMARIA
2016	7.329,91	PG.20185/17-KASKO 2016	ASSICOOP MODENA & FERRARA
2016	10.960,00	PIANO NEVE 2016 PG.25473/17	AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE DI FERR
2016	88,9	PG.1835/18 - rimborso spese CCM - km 2016	TANCINI, LUCIANO
2016	1.220,00	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	610,6	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	1.055,30	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	221	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	1.220,00	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	368,3	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	1.586,00	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
2016	423	PG.12361/17-EREDITA' DE FILIPPO	ALBERTO MAGNANI-ANDREA ZECCHI NOTAI
	0,01	arrotondamenti	
	0,01	arrotondamenti	
	30,36	INTERGRAZIONE CONTRIBUTI CARRADORI 2016	AZIENDA USL DI BOLOGNA
	2.871,86	competenze personale universitario	Universita' degli Studi di Ferrara
	29.801,35		
	65.177,88		

PS05 –Insussistenze passive

EA0470 INSUSSISTENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE

ANNO	Importo in DI		Testo testata documento	CREDITORE
2013	11.659,20		Storno parziale nota add. 9/2013 Programma ricerca Area 1	Az. Osped. Bologna
2013	9.638,80		Storno parziale nota add. 9/2013 Programma ricerca Area 1	Az. Osped. Bologna
2013	21.298,00			
2016	1.168,19		Insussistenza per consulenze sanit. Dott. Pantaleoni 2016	Az. USL Ferrara
2016	8.041,54		Storno parziale ricovero stranieri III trim. 2016	Az. USL Ferrara
2016	618,32		Storno parziale comp. 01/05/16-31/12/16 Comando Sig.ra NILO	Az. USL Romagna
2016	506,98		Storno parziale oneri 01/05/16-31/12/16 Comando Sig.ra NILO	Az. USL Romagna
2016	11.084,99		CONSOLIDAMENTO MOBILITA' INFRAREGIONALE 2016	AZ.USL MODENA
2016	250,97		CONSOLIDAMENTO MOBILITA' INFRAREGIONALE 2016	AZ, USL IMOLA
2016	21.670,99			
TOT	42.968,99			

EA0550 ALTRE INSUSSISTENZE PASSIVE V/TERZI

ANNO	Importo in DI		Testo testata documento	CREDITORE
2001	5.164,57	NO	Fuori uso cespitem anno 2001	
2001	5.164,57	NO		
2010	208,07	NO	Fuori uso cespitem anno 2010	
2010	208,07			
2011	64,05	NO	Fuori uso cespitem anno 2011	
2011	64,05	NO	Fuori uso cespitem anno 2011	
2011	7,80	NO	Residuo credito non esigibile- RAGGI M. ELENA	Raggi M. Elena
2011	135,90			
2012	64,05	NO	Fuori uso cespitem anno 2011	
2012	1.695,60		Fuori uso cespitem anno 2012	
2012	138.115,86	NO	PROGR. RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	RER
2012	477,25	NO	PROGR. RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	RER
2012	15.000,00	NO	PROGR. RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2012	RER
2012	155.352,76			
2013	156,71	NO	Fuori uso cespitem anno 2013	
2013	450,93	NO	Fuori uso cespitem anno 2013	
2013	25,00	NO	PROGR. RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	RER
2013	40.730,23	NO	PROGR. RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	RER
2013	6.467,90	NO	PROGR. RICERCA REGIONE-UNIVERSITA' 2013	RER
2013	47.830,77			
2015	28,64	NO	Arrotondamenti e movimentazioni di conti deposito	
2015	1.584,17	NO	Fuori uso cespitem anno 2015	
	325,07	NO	FATTURE ALP 2015 NON ESIGIBILI	Debitori per ALP
	5.550,90		CONTRIBUTO NON SPESO RAGAZZI DIABETICI	RER
	7488,78			
	2200,54	NO	Arrotondamenti e movimentazioni di conti deposito	
	733,31	NO	Storno oneri comando 2016 Nordio Elisa	Az Ulss 8 BERICA
	10795,23	NO	RER CONTRIBUTO NON SPESO RAGAZZI DIABETICI	RER
	13729,08			
	3398,94	NO	Arrotondamenti e movimentazioni di conti deposito	
	3398,94			
	233.308,87			

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

Allegato 3- SP CONSUNTIVO 2017	2017	2016
---------------------------------------	------	------

ATTIVO

AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	311.981.139,22	317.802.819,75
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.037.673,10	1.186.577,08
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.009.396,21	1.081.885,60
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	4.673.738,52	4.329.008,48
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-3.664.342,31	-3.247.122,88
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	28.276,89	104.691,48
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	591.044,44	591.044,44
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-574.297,40	-565.730,07
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	355.993,11	355.993,11
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-344.463,26	-276.616,00
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	310.909.031,99	316.581.161,14
AAA280	A.II.1) Terreni	11.595.341,17	11.581.940,37
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	11.595.341,17	11.581.940,37
AAA310	A.II.2) Fabbricati	257.372.530,99	264.680.212,71
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.826.649,88	2.917.302,81
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.325.240,99	3.325.240,99
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	-498.591,11	-407.938,18
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	254.545.881,11	261.762.909,90
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	325.385.878,20	324.225.930,90
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	-70.839.997,09	-62.463.021,00
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	22.305.365,52	22.859.868,04
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	37.737.327,54	37.737.327,54
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	-15.431.962,02	-14.877.459,50
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	7.651.712,92	8.747.549,42
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.401.626,36	57.667.890,32
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	-49.749.913,44	-48.920.340,90
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	3.091.898,13	3.715.991,99

AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	13.422.007,91	13.097.231,31
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-10.330.109,78	-9.381.239,32
AAA470	A.II.6) Automezzi	23.112,34	6.375,00
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	270.614,48	249.057,52
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	-247.502,14	-242.682,52
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.607.814,67	1.607.979,24
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	1.483.715,16	864.637,37
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.339.661,33	6.467.397,24
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-5.855.946,17	-5.602.759,87
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	5.777.541,09	2.516.607,00
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	34.434,13	35.081,53
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0,00	0,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
AAA700	A.III.2) Titoli	34.434,13	35.081,53
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	7.550,00	7.550,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	26.884,13	27.531,53
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	26.884,13	27.531,53
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	84.427.075,71	86.252.041,66
ABA000	B.I) RIMANENZE	7.883.098,52	8.118.523,54
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	7.581.074,74	7.816.052,05
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.103.403,12	4.755.475,55
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.311.802,24	2.368.397,65
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	14.976,97	8.385,03
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	532,46	1.231,02
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	52.620,20	54.428,21
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	79.375,43	111.273,37
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	18.364,32	516.861,22
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	302.023,78	302.471,49
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	26.326,26	32.530,18
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	202.559,86	193.222,57
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	1.447,69	1.530,91
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	1.689,97	5.187,83
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	70.000,00	70.000,00
ABA190	B.II) CREDITI	55.972.938,20	70.892.735,89
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	10.570,79	52.853,93
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		



ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0,00	0,00
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	10.570,79	52.853,93
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	39.320.859,50	52.037.163,78
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	22.212.420,95	31.430.300,31
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	10.551.956,88	15.752.453,37
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	9.681,87	2.508.312,66
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.685.000,00	7.630.724,00
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.278.237,48	2.160.762,68
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.687.544,72	3.378.047,60
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	17.108.438,55	20.606.863,47
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	17.108.438,55	20.606.863,47
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	2.791,85	8.440,25
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	12.309.350,77	14.233.000,30
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.948.742,31	13.701.048,91
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	1.777.983,00	
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	10.170.759,31	13.701.048,91
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	360.608,46	531.951,39
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0,00	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		



ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	24.325,03	22.731,03
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.305.040,26	4.538.546,60
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.858.066,47	4.084.860,11
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	401.861,64	414.060,01
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	45.112,15	39.626,48
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	20.571.038,99	7.240.782,23
ABA760	B.IV.1) Cassa	32.659,11	22.188,98
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	20.479.726,34	7.124.840,20
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	58.653,54	93.753,05
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	60.691,72	335,70
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0,00	0,00
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	60.691,72	335,70
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	60.691,72	335,70
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE ATTIVO	396.468.906,65	404.055.197,11
----------------------	-----------------------	-----------------------

ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	2.664.154,52	3.616.068,09
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.029.247,42	2.947.771,46
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	634.907,10	668.296,63
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		

PASSIVO

PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	-183.224.965,87	-191.994.109,49
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-1.417.581,27	-1.417.581,27
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-143.026.252,89	-150.493.821,71
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-44.412.176,01	-45.537.851,90
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-55.377.107,85	-59.526.586,36
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-54.423.202,01	-58.536.306,04
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-953.905,84	-990.280,32
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	-39.335.263,61	-41.241.100,15
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-1.903.141,42	-2.176.108,16
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-1.998.564,00	-2.012.175,14
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-38.674.276,92	-39.988.795,51
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-93.911,00	-85.191,56
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-82.426,19	-82.426,19
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		

PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-11.484,81	-2.765,37
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse		
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0,00	0,00
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
PAA200	A.V.3) Altro		
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-12.943,79	-8.719,44
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-14.502.733,23	-12.586.757,22
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-3.784.430,02	-2.443.742,65
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	-140.018,37	-225.000,00
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-60.000,00	
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-915.669,00	
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-2.668.742,65	-2.218.742,65
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0,00	0,00
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire		
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-3.253.164,44	-4.562.565,34
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-127.610,32	-127.610,32
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-276.051,68	-319.428,39
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-2.849.502,44	-4.115.526,63
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-7.465.138,77	-5.580.449,23
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-1.843.625,74	-494.933,09
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-1.843.625,74	-494.933,09
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	-5.621.513,03	-5.085.516,14
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0,00	0,00
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
PDZ999	D) DEBITI	-198.741.207,55	-199.474.330,40
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-53.373.339,53	-59.106.528,95
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0,00	0,00
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato		
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-64.513.309,79	-66.730.981,05
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-64.513.309,79	-66.730.981,05
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		



PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	-5.242,88	-4.000,00
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-12.159.527,65	-10.018.053,55
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-12.019.147,11	-9.814.948,59
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-9.461.300,37	-4.387.189,60
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-2.557.846,74	-5.427.758,99
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-140.380,54	-203.104,96
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-135.894,77	-438.579,57
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-13.564,32	-14.797,32
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-122.330,45	-423.782,25
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-45.548.339,55	-39.391.738,78
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-36.628,81	-36.628,81
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	-45.511.710,74	-39.355.109,97
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-1.389,17	-1.045,31
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	-6.459.093,58	-8.161.290,22
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-8.471.212,48	-8.176.537,59
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-8.073.858,15	-7.445.575,38
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	-7.527.515,85	-7.018.745,27
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	-546.342,30	-426.830,11
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0,00	0,00
PEA010	E.I.1) Ratei passivi		
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
PEA040	E.II.1) Risconti passivi		
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

TOTALE PASSIVO	-396.468.906,65	-404.055.197,11
-----------------------	------------------------	------------------------

PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	-2.664.154,52	-3.616.068,09
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-2.029.247,42	-2.947.771,46
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-634.907,10	-668.296,63
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		



codici Ministeriali	Descrizione Ministeriale	2017	2016
AA0000	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	70.677.603,50	74.369.512,90
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	70.574.665,28	73.050.553,38
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	65.609.174,28	70.570.553,38
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.965.491,00	2.480.000,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	97.743,34	225.471,52
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	60.000,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		60.000,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	39.333,30	135.910,00
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	39.333,30	135.910,00
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	58.410,04	29.561,52
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	58.410,04	29.561,52
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	5.194,88	1.093.488,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	5.194,88	1.091.208,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		2.280,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 194.012,18	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 142.423,87	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 51.588,31	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.400.625,90	1.532.938,56
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	114.376,71	217.026,20
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.286.249,19	1.315.912,36
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	208.150.754,49	202.749.123,04
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	202.485.290,08	195.978.233,12
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	183.291.093,58	177.227.053,36
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	109.544.326,37	109.815.143,93
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	43.630.917,55	40.777.889,41
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	28.601.547,79	25.150.508,62
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali		
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	139.596,12	84.228,60
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.374.705,75	1.399.282,80
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	266.309,09	42.890,69
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	18.927.887,41	18.708.289,07
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.914.993,97	13.914.993,97
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.607.340,02	2.558.295,76
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	2.380.631,59	2.198.229,88
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	21.011,12	36.769,46
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC		
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	3.910,71	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	3.910,71	
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.614.271,08	1.974.384,78
	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.051.193,33	4.796.505,14
	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	266.394,63	458.964,28
	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	3.784.798,70	4.337.540,86
	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		
	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.839.276,55	15.331.555,96
	A.5.A) Rimborsi assicurativi	22.188,40	16.803,02

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)



AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.847,43	1.774,62
AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.847,43	1.774,62
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.977.550,63	6.316.779,57
AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.061.076,66	1.446.546,53
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.807.021,89	2.980.760,30
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.109.452,08	1.889.472,74
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	641.070,05	798.601,39
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	104.430,80	235.689,64
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	1.283,76	4.736,40
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	535.355,49	558.175,35
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.196.620,04	8.197.597,36
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	7.600.000,00	7.570.724,00
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	7.600.000,00	7.570.724,00
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	596.620,04	626.873,36
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.702.652,32	6.042.716,93
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	5.075.098,52	5.264.395,83
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	627.553,80	778.321,10
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.117.548,53	10.091.493,17
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	4.149.478,51	4.232.498,56
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.905.834,17	2.754.978,66
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	1.125.675,89	1.127.077,23
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	160.795,04	154.740,08
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	323.358,74	379.679,13
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	1.452.406,18	1.442.519,51
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	164.274,46	111.750,43
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.760,00	6.000,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	9.963,21	17.313,27
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	147.551,25	88.437,16
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	310.858.723,57	310.229.090,99
BA0000	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	- 69.821.602,15	- 66.769.400,03
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	- 68.882.110,29	- 65.880.334,76
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 44.418.240,44	- 42.113.577,77
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	- 44.033.473,22	- 41.637.270,37
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	- 384.767,22	- 476.307,40
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 1.870.426,14	- 1.149.850,00
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	- 1.870.426,14	- 1.149.850,00
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
BA0110	B.1.A.3) Dispositivi medici	- 20.386.077,11	- 20.535.037,20
BA0120	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	- 14.864.243,12	- 14.369.678,81
BA0130	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	- 1.917.537,42	- 2.038.633,67
BA0140	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	- 3.604.296,57	- 4.126.724,72
BA0150	B.1.A.4) Prodotti dietetici	- 125.261,04	- 84.787,52
BA0160	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 3.261,17	- 3.515,77
BA0170	B.1.A.6) Prodotti chimici	- 640.881,53	- 732.950,95
BA0180	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
BA0190	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 390.661,06	- 392.820,28
BA0200	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 1.047.301,80	- 867.795,27
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	- 939.491,86	- 889.065,27
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	- 94.698,55	- 87.743,05
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 7.740,33	- 7.805,55
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 474.366,44	- 508.146,36
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	- 186.188,08	- 142.476,46
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 176.498,46	- 142.893,85

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)
 Conto di gestione
 2017
 2018
 2019
 2020
 2021
 2022
 2023
 2024
 2025
 2026
 2027
 2028
 2029
 2030
 2031
 2032
 2033
 2034
 2035
 2036
 2037
 2038
 2039
 2040
 2041
 2042
 2043
 2044
 2045
 2046
 2047
 2048
 2049
 2050
 2051
 2052
 2053
 2054
 2055
 2056
 2057
 2058
 2059
 2060
 2061
 2062
 2063
 2064
 2065
 2066
 2067
 2068
 2069
 2070
 2071
 2072
 2073
 2074
 2075
 2076
 2077
 2078
 2079
 2080
 2081
 2082
 2083
 2084
 2085
 2086
 2087
 2088
 2089
 2090
 2091
 2092
 2093
 2094
 2095
 2096
 2097
 2098
 2099
 2100
 2101
 2102
 2103
 2104
 2105
 2106
 2107
 2108
 2109
 2110
 2111
 2112
 2113
 2114
 2115
 2116
 2117
 2118
 2119
 2120
 2121
 2122
 2123
 2124
 2125
 2126
 2127
 2128
 2129
 2130
 2131
 2132
 2133
 2134
 2135
 2136
 2137
 2138
 2139
 2140
 2141
 2142
 2143
 2144
 2145
 2146
 2147
 2148
 2149
 2150
 2151
 2152
 2153
 2154
 2155
 2156
 2157
 2158
 2159
 2160
 2161
 2162
 2163
 2164
 2165
 2166
 2167
 2168
 2169
 2170
 2171
 2172
 2173
 2174
 2175
 2176
 2177
 2178
 2179
 2180
 2181
 2182
 2183
 2184
 2185
 2186
 2187
 2188
 2189
 2190
 2191
 2192
 2193
 2194
 2195
 2196
 2197
 2198
 2199
 2200
 2201
 2202
 2203
 2204
 2205
 2206
 2207
 2208
 2209
 2210
 2211
 2212
 2213
 2214
 2215
 2216
 2217
 2218
 2219
 2220
 2221
 2222
 2223
 2224
 2225
 2226
 2227
 2228
 2229
 2230
 2231
 2232
 2233
 2234
 2235
 2236
 2237
 2238
 2239
 2240
 2241
 2242
 2243
 2244
 2245
 2246
 2247
 2248
 2249
 2250
 2251
 2252
 2253
 2254
 2255
 2256
 2257
 2258
 2259
 2260
 2261
 2262
 2263
 2264
 2265
 2266
 2267
 2268
 2269
 2270
 2271
 2272
 2273
 2274
 2275
 2276
 2277
 2278
 2279
 2280
 2281
 2282
 2283
 2284
 2285
 2286
 2287
 2288
 2289
 2290
 2291
 2292
 2293
 2294
 2295
 2296
 2297
 2298
 2299
 2300
 2301
 2302
 2303
 2304
 2305
 2306
 2307
 2308
 2309
 2310
 2311
 2312
 2313
 2314
 2315
 2316
 2317
 2318
 2319
 2320
 2321
 2322
 2323
 2324
 2325
 2326
 2327
 2328
 2329
 2330
 2331
 2332
 2333
 2334
 2335
 2336
 2337
 2338
 2339
 2340
 2341
 2342
 2343
 2344
 2345
 2346
 2347
 2348
 2349
 2350
 2351
 2352
 2353
 2354
 2355
 2356
 2357
 2358
 2359
 2360
 2361
 2362
 2363
 2364
 2365
 2366
 2367
 2368
 2369
 2370
 2371
 2372
 2373
 2374
 2375
 2376
 2377
 2378
 2379
 2380
 2381
 2382
 2383
 2384
 2385
 2386
 2387
 2388
 2389
 2390
 2391
 2392
 2393
 2394
 2395
 2396
 2397
 2398
 2399
 2400
 2401
 2402
 2403
 2404
 2405
 2406
 2407
 2408
 2409
 2410
 2411
 2412
 2413
 2414
 2415
 2416
 2417
 2418
 2419
 2420
 2421
 2422
 2423
 2424
 2425
 2426
 2427
 2428
 2429
 2430
 2431
 2432
 2433
 2434
 2435
 2436
 2437
 2438
 2439
 2440
 2441
 2442
 2443
 2444
 2445
 2446
 2447
 2448
 2449
 2450
 2451
 2452
 2453
 2454
 2455
 2456
 2457
 2458
 2459
 2460
 2461
 2462
 2463
 2464
 2465
 2466
 2467
 2468
 2469
 2470
 2471
 2472
 2473
 2474
 2475
 2476
 2477
 2478
 2479
 2480
 2481
 2482
 2483
 2484
 2485
 2486
 2487
 2488
 2489
 2490
 2491
 2492
 2493
 2494
 2495
 2496
 2497
 2498
 2499
 2500
 2501
 2502
 2503
 2504
 2505
 2506
 2507
 2508
 2509
 2510
 2511
 2512
 2513
 2514
 2515
 2516
 2517
 2518
 2519
 2520
 2521
 2522
 2523
 2524
 2525
 2526
 2527
 2528
 2529
 2530
 2531
 2532
 2533
 2534
 2535
 2536
 2537
 2538
 2539
 2540
 2541
 2542
 2543
 2544
 2545
 2546
 2547
 2548
 2549
 2550
 2551
 2552
 2553
 2554
 2555
 2556
 2557
 2558
 2559
 2560
 2561
 2562
 2563
 2564
 2565
 2566
 2567
 2568
 2569
 2570
 2571
 2572
 2573
 2574
 2575
 2576
 2577
 2578
 2579
 2580
 2581
 2582
 2583
 2584
 2585
 2586
 2587
 2588
 2589
 2590
 2591
 2592
 2593
 2594
 2595
 2596
 2597
 2598
 2599
 2600
 2601
 2602
 2603
 2604
 2605
 2606
 2607
 2608
 2609
 2610
 2611
 2612
 2613
 2614
 2615
 2616
 2617
 2618
 2619
 2620
 2621
 2622
 2623
 2624
 2625
 2626
 2627
 2628
 2629
 2630
 2631
 2632
 2633
 2634
 2635
 2636
 2637
 2638
 2639
 2640
 2641
 2642
 2643
 2644
 2645
 2646
 2647
 2648
 2649
 2650
 2651
 2652
 2653
 2654
 2655
 2656
 2657
 2658
 2659
 2660
 2661
 2662
 2663
 2664
 2665
 2666
 2667
 2668
 2669
 2670
 2671
 2672
 2673
 2674
 2675
 2676
 2677
 2678
 2679
 2680
 2681
 2682
 2683
 2684
 2685
 2686
 2687
 2688
 2689
 2690
 2691
 2692
 2693
 2694
 2695
 2696
 2697
 2698
 2699
 2700
 2701
 2702
 2703
 2704
 2705
 2706
 2707
 2708
 2709
 2710
 2711
 2712
 2713
 2714
 2715
 2716
 2717
 2718
 2719
 2720
 2721
 2722
 2723
 2724
 2725
 2726
 2727
 2728
 2729
 2730
 2731
 2732
 2733
 2734
 2735
 2736
 2737
 2738
 2739
 2740
 2741
 2742
 2743
 2744
 2745
 2746
 2747
 2748
 2749
 2750
 2751
 2752
 2753
 2754
 2755
 2756
 2757
 2758
 2759
 2760
 2761
 2762
 2763
 2764
 2765
 2766
 2767
 2768
 2769
 2770
 2771
 2772
 2773
 2774
 2775
 2776
 2777
 2778
 2779
 2780
 2781
 2782
 2783
 2784
 2785
 2786
 2787
 2788
 2789
 2790
 2791
 2792
 2793
 2794
 2795
 2796
 2797
 2798
 2799
 2800
 2801
 2802
 2803
 2804
 2805
 2806
 2807
 2808
 2809
 2810
 2811
 2812
 2813
 2814
 2815
 2816
 2817
 2818
 2819
 2820
 2821
 2822
 2823
 2824
 2825
 2826
 2827
 2828
 2829
 2830
 2831
 2832
 2833
 2834
 2835
 2836
 2837
 2838
 2839
 2840
 2841
 2842
 2843
 2844
 2845
 2846
 2847
 2848
 2849
 2850
 2851
 2852
 2853
 2854
 2855
 2856
 2857
 2858
 2859
 2860
 2861
 2862
 2863
 2864
 2865
 2866
 2867
 2868
 2869
 2870
 2871
 2872
 2873
 2874
 2875
 2876
 2877
 2878
 2879
 2880
 2881
 2882
 2883
 2884
 2885
 2886
 2887
 2888
 2889
 2890
 2891
 2892
 2893
 2894
 2895
 2896
 2897
 2898
 2899
 2900
 2901
 2902
 2903
 2904
 2905
 2906
 2907
 2908
 2909
 2910
 2911
 2912
 2913
 2914
 2915
 2916
 2917
 2918
 2919
 2920
 2921
 2922
 2923
 2924
 2925
 2926
 2927
 2928
 2929
 2930
 2931
 2932
 2933
 2934
 2935
 2936
 2937
 2938
 2939
 2940
 2941
 2942
 2943
 2944
 2945
 2946
 2947
 2948
 2949
 2950
 2951
 2952
 2953
 2954
 2955
 2956
 2957
 2958
 2959
 2960
 2961
 2962
 2963
 2964
 2965
 2966
 2967
 2968
 2969
 2970
 2971
 2972
 2973
 2974
 2975
 2976
 2977
 2978
 2979
 2980
 2981
 2982
 2983
 2984
 2985
 2986
 2987
 2988
 2989
 2990
 2991
 2992
 2993
 2994
 2995
 2996
 2997
 2998
 2999
 3000
 3001
 3002
 3003
 3004
 3005
 3006
 3007
 3008
 3009
 3010
 3011
 3012
 3013
 3014
 3015
 3016
 3017
 3018
 3019
 3020
 3021
 3022
 3023
 3024
 3025
 3026
 3027
 3028
 3029
 3030
 3031
 3032
 3033
 3034
 3035
 3036
 3037
 3038
 3039
 3040
 3041
 3042
 3043
 3044
 3045
 3046
 3047
 3048
 3049
 3050
 3051
 3052
 3053
 3054
 3055
 3056
 3057
 3058
 3059
 3060
 3061
 3062
 3063
 3064
 3065
 3066
 3067
 3068
 3069
 3070
 3071
 3072
 3073
 3074
 3075
 3076
 3077
 3078
 3079
 3080
 3081
 3082
 3083
 3084
 3085
 3086
 3087
 3088
 3089
 3090
 3091
 3092
 3093
 3094
 3095
 3096
 3097
 3098
 3099
 3100
 3101
 3102
 3103
 3104
 3105
 3106
 3107
 3108
 3109
 3110
 3111
 3112
 3113
 3114
 3115
 3116
 3117
 3118
 3119
 3120
 3121
 3122
 3123
 3124
 3125
 3126
 3127
 3128
 3129
 3130
 3131
 3132
 3133
 3134
 3135
 3136
 3137
 3138
 3139
 3140
 3141
 3142
 3143
 3144
 3145
 3146
 3147
 3148
 3149
 3150
 3151
 3152
 3153
 3154
 3155
 3156
 3157
 3158
 3159
 3160
 3161
 3162
 3163
 3164
 3165
 3166
 3167
 3168
 3169
 3170
 3171
 3172
 3173
 3174
 3175
 3176
 3177
 3178
 3179
 3180
 3181
 3182
 3183
 3184
 3185
 3186
 3187
 3188
 3189
 3190
 3191
 3192
 3193
 3194
 3195
 3196
 3197
 3198
 3199
 3200
 3201
 3202
 3203
 3204
 3205
 3206
 3207
 3208
 3209
 3210
 3211
 3212
 3213
 3214
 3215
 3216
 3217
 3218
 3219
 3220
 3221
 3222
 3223
 3224
 3225
 3226
 3227
 3228
 3229
 3230
 3231
 3232
 3233
 3234
 3235
 3236
 3237
 3238
 3239
 3240
 3241
 3242
 3243
 3244
 3245
 3246
 3247
 3248
 3249
 3250
 3251
 3252
 3253
 3254
 3255
 3256
 3257
 3258
 3259
 3260
 3261
 3262
 3263
 3264
 3265
 3266
 3267
 3268
 3269
 3270
 3271
 3272
 3273
 3274
 3275
 3276
 3277
 3278
 3279
 3280
 3281
 3282
 3283
 3284
 3285
 3286
 3287
 3288
 3289
 3290
 3291
 3292
 3293
 3294
 3295
 3296
 3297
 3298
 3299
 3300
 3301
 3302
 3303
 3304
 3305
 3306
 3307
 3308
 3309
 3310
 3311
 3312
 3313
 3314
 3315
 3316
 3317
 3318
 3319
 3320
 3321
 3322
 3323
 3324
 3325
 3326
 3327
 3328
 3329
 3330
 3331
 3332
 3333
 3334
 3335
 3336
 3337
 3338
 3339
 3340
 3341
 3342
 3343
 3344
 3345
 3346
 3347
 3348
 3349
 3350
 3351
 3352
 3353
 3354
 3355
 3356
 3357
 3358
 3359
 3360
 3361
 3362
 3363
 3364
 3365
 3366
 3367
 3368
 3369
 3370
 3371
 3372
 3373
 3374
 3375
 3376
 3377
 3378
 3379
 3380
 33

BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	4.500,00	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	6.766.656,28	7.371.883,03
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	146.984,93	98.614,31
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-		
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	6.244.751,23	6.975.575,78
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	334.418,86	670.881,45
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	39.493,21	83.200,52
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	42.107,77	35.996,91
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	4.993.568,10	5.253.171,96
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-		
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	835.163,29	932.324,94
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	374.920,12	297.692,94
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	321.002,25	261.551,57
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-		
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	53.917,87	36.141,37
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	12.963.680,39	12.462.543,51
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	565.905,13	1.301.483,03
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	377.039,15	3.713,36
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	6.789,87	123.644,40
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	12.013.946,24	11.033.702,72
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-		
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-		
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	-	40.816.738,99	44.684.748,65
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-	40.077.306,99	43.792.365,71
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-	4.223.982,06	4.095.749,57
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	-	9.187.391,41	9.302.764,43
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	5.484.639,90	5.852.731,76
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	5.210.440,21	5.237.090,57
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	576.968,45	949.501,55
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	1.918.847,61	1.855.407,96
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	-	1.011.701,94	1.656.059,88
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	-	323.570,03	242.473,61
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	-	5.323.348,91	5.810.830,55
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-	971.984,16	742.627,42
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	235.944,62	2.600.427,56
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-		2.365.333,33
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	235.944,62	235.094,23
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	5.608.487,69	5.446.700,85
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	1.112.289,71	948.607,76
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	18.300,00	
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	-	4.477.897,98	4.498.093,09
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	253.593,50	355.104,98
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2.500,00	4.269,10
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-		
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	186.666,77	290.182,06
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	3.210,82	3.743,50
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-		
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	36.216,82	40.507,49
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-		
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	147.239,13	245.931,07
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	64.426,73	60.653,82
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	64.426,73	60.653,82
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-		
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-		
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	-	485.838,50	537.277,96
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	20.073,00	56.229,20
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	465.765,50	481.048,76
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	-	16.699.450,54	15.610.769,95
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	-	6.861.281,91	6.120.918,63
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	2.111.373,75	2.078.773,60
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-	5.222.340,10	5.056.687,39
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-		
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	6.855,38	8.370,20
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	2.497.599,40	2.346.020,13
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	-	4.308.072,34	4.388.901,54
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-	460.816,00	416.340,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-	2.878.739,10	2.765.440,21
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	-	2.512.714,53	2.351.764,61
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-	366.024,57	413.675,60
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	968.517,24	1.084.581,96
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	879.394,69	983.694,21
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	89.122,55	100.887,75
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-		122.539,37
BA2080	Totale Costo del personale	-	123.842.709,38	122.053.130,23
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	103.258.816,12	101.128.225,17
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	46.325.295,99	45.666.251,22
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	42.076.675,13	41.683.979,41
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	-	36.635.614,19	37.008.236,19

BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	5.441.060,94	-	4.675.743,31
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro				
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	4.248.620,86	-	3.982.271,81
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	-	3.497.255,91	-	3.617.437,62
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	751.364,95	-	364.834,19
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro				
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	-	56.933.520,13	-	55.461.973,95
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	-	51.436.935,01	-	52.748.552,77
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	-	5.496.585,12	-	2.713.421,18
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-	616.175,02	-	634.293,79
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	616.175,02	-	634.293,79
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	615.992,75	-	634.293,79
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	182,27		
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-	-	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.455.369,40	-	13.603.620,81
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	246.738,51	-	247.489,98
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	246.738,51	-	247.489,98
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato				
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	-	13.208.630,89	-	13.356.130,83
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	12.156.187,23	-	12.664.143,25
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	1.052.443,66	-	691.987,58
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	6.512.348,84	-	6.686.990,46
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	1.008.443,62	-	997.068,59
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	1.008.443,62	-	995.182,11
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato			-	1.886,48
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	5.503.905,22	-	5.689.921,87
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	-	5.503.905,22	-	5.689.921,87
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato				
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.771.689,98	-	1.790.405,54
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	876.714,55	-	935.587,69
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti				
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-	894.975,43	-	854.817,85
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	452.630,54	-	443.961,29
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	-	442.344,89	-	410.856,56
BA2560	Totale Ammortamenti	-	14.545.794,97	-	14.329.502,87
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	495.119,05	-	537.901,49
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	14.050.675,92	-	13.791.601,38
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-	8.467.629,02	-	8.432.461,68
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	90.652,93	-	90.652,93
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	8.376.976,09	-	8.341.808,75
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	5.583.046,90	-	5.359.139,70
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	430.361,76	-	200.000,00
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali				
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	430.361,76	-	200.000,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze		263.071,88		1.234.937,14
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie		263.519,59		1.289.208,72
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	447,71	-	54.271,58
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	4.670.845,86	-	4.935.322,28
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	1.585.669,00	-	1.225.000,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	60.000,00	-	225.000,00
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	60.000,00		
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	915.669,00		
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	550.000,00	-	1.000.000,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	91.225,00	-	1.031.636,40
	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	71.000,00	-	87.718,40
	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	20.225,00	-	943.918,00
	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
	B.16.D) Altri accantonamenti	-	2.993.951,86	-	2.678.685,88
	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	108.424,98		
	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	451.941,69	-	165.850,16
	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	65.354,10	-	23.983,16
	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	831.396,86	-	305.099,77
	B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	1.536.834,23	-	2.183.752,79
	Totale costi della produzione (B)	-	303.752.214,89	-	301.091.450,22
	C) Proventi e oneri finanziari				

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)



REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r. emiro)



CA0010	C.1) Interessi attivi	2.051,83	14.198,17
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,47	3,91
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2.051,36	14.194,26
CA0050	C.2) Altri proventi	607,89	1.863,19
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		250,00
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	393,75	1.181,25
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	214,14	431,94
CA0110	C.3) Interessi passivi	- 516.957,31	- 835.385,37
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	- 1.389,17	- 16.122,73
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	- 482.869,70	- 578.893,91
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	- 32.698,44	- 240.368,73
CA0150	C.4) Altri oneri	- 28.964,69	- 33.143,56
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	- 27.522,44	- 28.078,38
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	- 1.442,25	- 5.065,18
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 543.262,28	- 852.467,57
DA0000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni		
DA0020	D.2) Svalutazioni	- 647,40	- 338,21
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 647,40	- 338,21
EA0000	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.714.145,62	4.021.982,56
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.714.145,62	4.021.982,56
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	87.510,00	101.198,36
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	654.008,79	422.031,57
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81.207,63	70.116,84
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	572.801,16	351.914,73
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	38.905,90	41.806,69
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	533.895,26	310.108,04
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	1.972.626,83	3.498.752,63
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.343,96	54.899,71
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.969.282,87	3.443.852,92
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.503.749,77	1.881.266,71
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	465.533,10	1.562.586,21
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260	E.2) Oneri straordinari	- 924.130,29	- 3.956.170,43
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	- 924.130,29	- 3.956.170,43
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	- 203.331,00	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	- 444.521,43	- 3.761.565,77
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 29.421,15	- 14.989,47
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 29.421,15	- 14.989,47
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	- 415.100,28	- 3.746.576,30
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	- 119.515,89	- 105.454,46
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	- 53.227,46	- 50.421,29
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	- 66,22	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	- 66.222,21	- 55.033,17
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	- 230.406,51	- 842.710,29
	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	- 65.177,88	- 2.798.411,55
	E.2.B.4) Insussistenze passive	- 276.277,86	- 194.604,66
	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	- 42.968,99	- 30.728,94
	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	- 233.308,87	- 163.875,72
	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	- 233.308,87	- 163.875,72
	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		

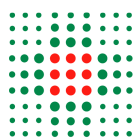
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.790.015,33	65.812,13
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.352.614,33	8.350.647,12
YA0000	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	- 8.207.378,54	- 8.188.810,68
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	- 7.964.210,07	- 7.830.022,50
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	- 90.268,60	- 129.640,04
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	- 152.899,87	- 229.148,14
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
YA0060	Y.2) IRES	- 132.292,00	- 153.117,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	- 132.292,00	- 153.117,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
YZ9999	Totale imposte e tasse	- 8.339.670,54	- 8.341.927,68
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	12.943,79	8.719,44



	A	B	C	E
1	ALLEGATO 4-SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		31/12/2017	31/12/2016
2		Valori in euro		
3	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
4	(+)	risultato di esercizio	12.944	8.719
5		- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
6	(+)	ammortamenti fabbricati	8.467.629	8.432.462
7	(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	5.583.047	5.359.140
8	(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	495.119	537.901
9	Ammortamenti		14.545.795	14.329.503
10	(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-8.665.143	-8.648.974
11	(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-1.452.406	-1.442.519
12	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-10.117.549	-10.091.493
13	(+)	accantonamenti SUMAI		
14	(-)	pagamenti SUMAI		
15	(+)	accantonamenti TFR		
16	(-)	pagamenti TFR		
17	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0	0
18	(-/+)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	647	338
19	(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	430.362	200.000
20	(-)	utilizzo fondi svalutazioni*	-470.701	-160.684
21	- Fondi svalutazione di attività		-39.692	39.654
22	(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.670.846	4.935.322
23	(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-2.754.870	-3.785.388
24	- Fondo per rischi ed oneri futuri		1.915.976	1.149.934
25	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		6.317.474	5.436.317
26				
27	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-2.217.671	-6.089.256
28	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	1.243	0
29	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	2.141.474	4.840.227
30	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-1.233	9.052
31	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	6.323.139	-25.425.544
32	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	-1.702.197	-3.875.617
33	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	294.675	333.568
34	(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	628.283	775.372
35	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	5.467.713	-29.432.198
36	(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0	0
37	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0	0
38	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0	0
39	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0	0
40	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
41	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0	0
42	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0	0
43	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0	0
44	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	9.217.879	26.622.794
45	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	5.648	87.029
46	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	1.923.650	-800.076
47	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0	0
48	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-1.594	101.427
49	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	316.128	32.227
50	(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	11.461.711	26.043.401
51	(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	-263.072	-1.234.937
52	(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	498.497	-500.600
53	(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	235.425	-1.735.537
54	(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-60.356	782.998
55	A - Totale operazioni di gestione reddituale		23.421.967	1.094.981
56				
57	ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
58	(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		0
59	(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0
60	(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-346.215	-975.641
61	(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		0
62	(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		0
63	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-346.215	-975.641
64	(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
65	(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0	0
66	(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0	0
67	(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
68	(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
69	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0	0

	A	B	C	E
70	(-)	Acquisto terreni		-17.239
71	(-)	Acquisto fabbricati	-395.346	-140.857
72	(-)	Acquisto impianti e macchinari	0	0
73	(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.587.654	-5.229.061
74	(-)	Acquisto mobili e arredi	-399.430	-233.980
75	(-)	Acquisto automezzi	-21.557	-8.500
76	(-)	Acquisto altri beni materiali	-5.984.011	-3.082.846
77	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-8.387.998	-8.712.483
78	(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
79	(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
80	(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
81	(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	3.280	0
82	(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	659	0
83	(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
84	(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	5.513	648
85	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	9.452	648
86	(-)	Acquisto crediti finanziari	0	0
87	(-)	Acquisto titoli	0	0
88	(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
89	(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
90	(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
91	(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
92	(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-467.990	326.991
93	B - Totale attività di investimento		-9.192.751	-9.360.485
94				
95	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
96	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
97	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.498.424	1.330.459
98	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0	0
99	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	0
100	(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
101	(+)	aumento fondo di dotazione	0	0
102	(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	1.335.464	291.302
103	(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-2	2.719.120
104	(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	1.335.462	3.010.422
105	(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	344	-9.017
106	(+)	assunzione nuovi mutui*	0	0
107	(-)	mutui quota capitale rimborsata	-5.733.189	-5.660.663
108	C - Totale attività di finanziamento		-898.959	-1.328.798
109				
110	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		13.330.257	-9.594.303
111	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-13.330.257	9.594.303
112				
113	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0	0





**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara



**UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI FERRARA**
- EX LABORE FRUCTUS -

ALLEGATO 5

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, corredata il bilancio d'esercizio 2017 secondo le disposizioni dell'art. 26 del D.Lgs.118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico finanziaria dell'esercizio.

Sommario:

- 1. VERIFICA DEGLI OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO**
- 2. RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI**
- 3. SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2017 –CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE – MISURE ADOTTATE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI - PROSPETTO ATTESTANTE L'IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI E TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI (D.L. 66/2014-art.41, comma 1 e s.m.i.) - BREVE COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO**
- 4. CONTROLLO DI GESTIONE**
- 5. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO**
- 6. SOCIETA' PARTECIPATE : CUP 2000 SPA, LEPIDA SPA, CONSORZIO FERRARA RICERCHE**
- 7. SIOPE**
- 8. INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI-COLLABORAZIONI –ASSEGNISTI DI RICERCA**
- 9. PIANO INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO**
- 10. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI 2016/2017**
- 11. ORGANIGRAMMA AZIENDALE**
- 12. RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2017- SOLO RELAZIONE**

1 VERIFICA DEGLI OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO

Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara

Verifica della Pianificazione Strategica 2017

Sommario

Verifica dell'applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2017	7
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	8
Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie (Area Performance 2b)	8
Assistenza Territoriale	10
Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (Area Performance 1a)	10
Continuità assistenziale (Area Performance 1b)	10
Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita (Area Performance 1a)	12
Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici (Area Performance 1a)	14
Governo dell'assistenza farmaceutica e dei canali distributivi dei farmaci	14
Adozione di strumenti di governo clinico	16
Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici	16
Attività di informazione sul farmaco da parte degli informatori scientifici	17
Assistenza Ospedaliera	18
Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero (Area Performance 1a)	18
Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero (Area Performance 2a)	18
Appropriatezza: trasferimento della casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati (Area Performance 2b)	19
Volumi-Esiti: rispetto di tutti gli indicatori sui volumi e sugli esiti del DM 70/2015 e della DGR n 2040/2015. (Area Performance 2b)	20
Emergenza ospedaliera (Area Performance 2c)	21
Attività trasfusionale (Area Performance 1a)	22
Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule (Area Performance 1a)	23
Sicurezza delle cure: recepire le Linee di indirizzo regionali su prevenzione e gestione delle cadute del paziente in ospedale e aggiornare i Piani Aziendali di Prevenzione delle cadute. (Area Performance 2b)	24
Reti Hub & Spoke per Malattie Rare (Area Performance 1a)	27
Rete delle cure palliative pediatriche (Area Performance 1a)	27
Accreditamento (Area Performance 2b)	28
Sostenibilità economica ed efficienza operativa	29
Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA (Area Performance 4a)	29
Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR (Area Performance 4a)	29
Il miglioramento del sistema informativo contabile (Area Performance 4a)	30
Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie (Area Performance 4a)	31

Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile (Area Performance 4a).....	32
Il Governo dei processi di acquisto di beni e servizi (Area Performance 4a).....	32
Il Governo delle Risorse Umane (Area Performance 4a).....	34
Programma regionale gestione diretta dei sinistri (Area Performance 2b)	38
Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza (Area Performance 2d)	39
Gli investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare. Le tecnologie biomediche ed informatiche (Area Performance 4b).....	46
Le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale	50
Comitati etici, rischio infettivo, valutazione tecnologie (Area Performance 2b)	50
Verifica delle Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2017	58
Performance dell'utente	59
Accesso e domanda di prestazioni (Area Performance 1a)	59
Integrazione (Area Performance 1b)	62
Esiti (Area Performance 1c)	63
Performance dei processi interni	64
Produzione e Integrazione (Area Performance 2a).....	64
Organizzazione (Area Performance 2c)	66
Appropriatezza, Qualità, Sicurezza, Gestione del rischio clinico (Area Performance 2b).....	72
Performance dell'Innovazione e dello sviluppo	73
Ricerca e didattica (Area Performance 3a).....	74
Performance dello sviluppo organizzativo (Area Performance 3b)	74
Performance della Sostenibilità	76
Economico Finanziaria (Area Performance 4a)	76
Il Sistema SIVER	79

Verifica della Pianificazione Strategica 2017

Premessa

La definizione della pianificazione strategica per il 2017 viene elaborata sulla base delle Linee di programmazione regionali per le Aziende sanitarie e delle Linee strategiche interne dell'Azienda. I contenuti del documento di programmazione sono derivati dagli obiettivi e impegni definiti nel Piano triennale di Rientro e nel Piano triennale della Performance 2016-2018; da quest'ultimo è derivata anche la struttura, in stretta relazione ai criteri deliberati dall'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) sul ciclo della performance.

In stretta coerenza con tali basi il documento di verifica è così articolato:

- Verifica dell'applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2017: descrizione dei traguardi raggiunti rispetto a quelli attesi e delle azioni specifiche compiute per il conseguimento degli obiettivi specifici.
- Verifica delle Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2017, in linea con gli obiettivi di mandato, con il Piano di Rientro, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università.
- Il sistema SIVER, i cui indicatori sono monitorati dalla regione, è descritto nelle varie articolazioni dei due capitoli precedenti

Coerentemente con il documento di Programmazione Strategica, anche la Verifica è strutturata classificando gli obiettivi secondo le dimensioni della performance che costituiscono la base del Piano triennale della Performance (secondo le linee guida OIV):

1. Performance dell'utente

- 1.a Performance dell'accesso
- 1.b Performance dell'integrazione
- 1.c Performance degli esiti

2. Performance dei processi interni

- 2.a Performance della produzione
- 2.b Performance della qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico, appropriatezza
- 2.c Performance dell'organizzazione
- 2.d Performance dell'anticorruzione e della trasparenza

3. Performance dell'innovazione e dello sviluppo

- 3.a Performance della Ricerca e della Didattica
- 3.b Performance dello sviluppo organizzativo

4. Performance della sostenibilità

- 4.a Performance economico finanziaria
- 4.b Performance degli investimenti

Verifica dell' applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2017: **descrizione dei traguardi raggiunti rispetto a quelli attesi e delle azioni specifiche compiute per il conseguimento degli obiettivi specifici**

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Garantire la copertura vaccinale antiinfluenzale per gli operatori sanitari	Evidenze documentali Target: >=34%	<p>Nel mese di agosto è stata avviata la campagna informativa relativa alla vaccinazione antiinfluenzale che ha comportato:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pubblicazione, tramite l'Ufficio del Personale, nel portale Whrtime circa la modalità con cui inviare l'adesione alla vaccinazione; • Invio tramite e-mail ai Coordinatori delle UU.OO. e a tutto il Personale dell'Azienda dell'informativa circa la modalità con cui inviare l'adesione alla vaccinazione; • Invio e-mail alle Segreterie delle Scuole di Specializzazione per i Medici in Formazione; • Raccolta dei nominativi in occasione delle visite presso l'Ambulatorio del medico competente. • In data 14/09/2017 la Direzione Generale ha pubblicato sul sito Intranet una nota "Proteggi te stesso per proteggere gli altri" per sensibilizzare il personale nei confronti delle vaccinazioni rimarcando anche l'importanza della vaccinazione antiinfluenzale. <p>L'attività vaccinale è iniziata il 6/11/2017 ed è proseguita sino a tutto il mese di dicembre con il seguente calendario: lunedì-giovedì-venerdì dalle 11.30 alle 13.00 , mercoledì dalle 12.30 alle 13.30 . Gli Operatori inoltre potevano vaccinarsi in occasione della visita periodica e a richiesta la vaccinazione è stata effettuata anche oltre il mese di dicembre. I nominativi di coloro che hanno effettuato la vaccinazione sono stati inseriti nel Portale SOLE alla voce "Area Clinica - Servizi Web - Vaccinazioni".</p> <p>La percentuale di Operatori vaccinati nella stagione 2017-2018 risulta essere pari al 14,7%, anche se per il dato definitivo è necessario attendere il Report conclusivo che verrà pubblicato dalla Regione.</p> <p>% Operatori vaccinati 2012-2013: 10,6 2013-2014: 11,0 2014-2015: 8,9 2015-2016: 9,2 2016-2017: 14,3 2017-2018: 14,7</p> <p>A fronte delle azioni e iniziative condotte all'interno dell'Azienda, il risultato mostra ancora un livello di adesione della popolazione dipendente ospedaliera alla vaccinazione relativamente basso.</p>

<p>Realizzazione di un modulo formativo sulle malattie infettive, comprese quelle prevenibili da vaccino, rivolto agli operatori</p>	<p>Evidenze documentali Target: Realizzazione di almeno un momento formativo</p>	<p>Al fine di promuovere la cultura della prevenzione e la riduzione della frequenza delle malattie prevenibili da vaccino è stato organizzato in data 5/12/2017 un corso di 4 ore, con la partecipazione di un Infettivologo e di un Igienista esperto in vaccini, per i Coordinatori/Preposti delle UU.OO con i seguenti contenuti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Le malattie infettive più frequenti fra gli operatori sanitari in ambito nosocomiale: morbillo, rosolia, parotite, varicella e influenza. • Aspetti epidemiologici, clinici e terapeutici. • I vaccini contro le malattie infettive più frequenti fra gli operatori sanitari in ambito nosocomiale: morbillo, rosolia, parotite, varicella e influenza. • Effetti favorevoli e collaterali delle vaccinazioni, le precauzioni e le controindicazioni. • Perché conviene vaccinarsi in ospedale. • Copertura vaccinale e ragioni dell'osservanza della pratica vaccinale. • Rapporto costi/ benefici. <p>Sono state inoltre compiute le seguenti azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • aggiornare le procedure relative alla sorveglianza sanitaria dei lavoratori: la procedura interaziendale (P-016 INTER Sorveglianza Sanitaria dei lavoratori esposti a rischi presenti nell'ambiente di lavoro) relativa alla sorveglianza sanitaria dei lavoratori aggiornata nel 2013 rispecchia a tutt'oggi quanto previsto dall'attuale normativa in materia di tutela della salute dei lavoratori; • individuare modalità condivise di valutazione dell'idoneità alla mansione e assicurare i relativi flussi informativi: il medico competente (MC) dell'Azienda ha partecipato nel 2017 agli incontri con i MC delle altre Aziende Sanitarie della Regione per l'individuazione dei contenuti della cartella informatizzata ai fini di arrivare a condividere le modalità di espressione dei giudizi di idoneità alla mansione e di assicurare i relativi flussi informativi; • ridurre la frequenza delle malattie prevenibili da vaccino: lo screening immunologico degli operatori per Morbillo, Varicella, Rosolia già in atto per gli Operatori di nuova assunzione e per quelli inseriti nelle UUOO a maggior rischio è proseguito nel 2017 ed è stato esteso agli Operatori di tutte le UUOO in occasione degli accertamenti sanitari periodici, promuovendo l'adesione alla vaccinazione degli Operatori non immunizzati.
--	---	---

Assistenza Territoriale

Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Mantenimento dei tempi di attesa delle prestazioni specialistiche monitorate entro i tempi di attesa standard	Indice di performance per le prestazioni di primo accesso e urgenze differibili, nelle rilevazioni regionali ex ante (fonte MAPS) Target: >= 90%	Il monitoraggio MAPS evidenzia che a tutt'oggi la performance risulta complessivamente garantita in modo stabile secondo la percentuale richiesta.
Verifica dell'appropriatezza prescrittiva delle prestazioni di diagnostica pesante, RM muscoloscheletriche e TC osteoarticolari per le quali sono state definite le condizioni di erogabilità (DGR 704/2013).	Indice di consumo di TC osteoarticolare e RM muscoloscheletriche dell'anno 2017 rispetto al 2012 (analisi dati ASA) Target: Riduzione >= 20%	L'azienda ospedaliero universitaria ha da un lato contribuito a prescrizioni più appropriate, dall'altro al mantenimento di un adeguato livello di offerta per assicurare gli standard sui tempi di attesa; il risultato è stato una riduzione della produzione per residenti circa dell'8% complessivo e di circa il 14% considerando solo le RM, perchè le TC sono rimaste sostanzialmente costanti intorno a 150 prestazioni l'anno, mentre predominante è la Risonanza magnetica, di cui comunque si è osservata una riduzione.
Prescrizioni e prenotazione dei controlli	Numero di prescrizioni effettuate dal medico specialista (fonte ASA/ARMP/DEMA) Target: >= valore 2016	Il numero di prescrizioni effettuate dal medico specialista (fonte ASA) nell'anno 2017 è superiore alle prescrizioni del 2016 di 183.053.
Monitoraggio delle prestazioni disponibili in prenotazione on line sul CUPWEB regionale	% numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso presenti nel catalogo di prestazioni prenotabili on line sul CUPWEB rispetto al numero di visite e di prestazioni di diagnostica strumentale di primo accesso prenotabili agli sportelli CUP Target: >= 80%	Rispetto all'obiettivo l'Azienda ospedaliera, che afferisce al CUP provinciale, ha reso prenotabili online 437 prestazioni, sulle 617 individuate come prenotabili a livello regionale, raggiungendo l'obiettivo del 71%; tuttavia se si escludono 79 prestazioni che nessuna Azienda regionale ha configurato online la percentuale sale all'81% . L'obiettivo condiviso con l'Azienda USL per il 2018 è di configurare almeno le 538 prestazioni diffusamente prenotabili on line a livello regionale.

Continuità assistenziale (Area Performance 1b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Definizione di protocolli condivisi tra unità operative ospedaliere e territoriali e individuazione del responsabile (case manager) del percorso della dimissione	Evidenze documentali Target: Realizzazione delle progettualità	Sono state compiute le seguenti azioni: - Ideazione e presentazione del progetto di miglioramento del patient flow presso l'AOU FE

<p>protetta</p>		<ul style="list-style-type: none"> - Implementazione della figura del Bed Manager aziendale quale facilitatore del flusso dei pazienti in ingresso e dell'appropriatezza allocativa. - Implementazione della figura del case manager aziendale, attore chiave nella presa in carico dei pazienti difficilmente dimissibili e facilitatore del flusso in uscita attraverso l'attivazione delle risorse per la continuità assistenziale. - Ideazione del progetto di revisione del modello organizzativo assistenziale del Dipartimento Medico e implementazione della figura del Case Manager di UO, a supporto della macroprogettualità sul patient flow e miglioramento della qualità delle cure. - Partecipazione al gruppo tecnico interaziendale e multidisciplinare per la realizzazione di una Centrale Unica di Dimissione, quale struttura unica per le varie tipologie di dimissione complessa (LPA, ADI, RSA/CRA, OsCo, Hospice e attivazione Servizi Sociali), che riceve la richiesta dai Reparti ospedalieri e dalle Strutture Private Accreditate (Progetto approvato il 30/1/2017 – nota PG 0002094). - Componenti del Gruppo Tecnico del Progetto CDCA (nota PG 0006679 del 22/3/2017), designato dopo l'approvazione del progetto da parte delle Direzioni, con l'obiettivo di definire le fasi operative e le attività, definire le aree di responsabilità, predisporre una formazione mirata, individuare gli indicatori e sviluppare il sistema informativo - Attivazione della prima fase della Centrale Dimissioni e Continuità Assistenziale (CDCA): per il distretto Centro Nord avvio il 18/7/2017 presso l'AOU (nota PG 0014532 del 21/6/2017). - Collaborazione nella costruzione di percorsi/interventi integrati tra ospedale e territorio, a fronte di eventuali difficoltà nella "dimissibilità" di pazienti in età pediatrica con l'individuazione da parte della CDCA dell'équipe multidisciplinare maggiormente adeguata alla gestione del caso - Gruppo di redazione procedura AUSL-118 "La gestione delle richieste di TC da Pronto Soccorso in caso di indisponibilità dell'apparecchiatura negli Ospedali Spoke" 6529 - versione 1 del 08/05/2017. <p>È stato, inoltre, realizzato il Percorso diagnostico terapeutico assistenziale interaziendale del paziente affetto da sclerosi laterale amiotrofica</p>
-----------------	--	---

Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Assistenza appropriata al parto	Relazione su valutazione indicatori previsti STAM e STEN Target: Si	E' stato sviluppato il processo di raccordo ed integrazione tra il punto nascita dell'Ospedale di Cona e il Centro Salute Donna dell'AUSL di via Boschetto, assicurando la continuità tra la funzione territoriale che segue la prima parte della gravidanza nel "percorso nascita" e la presa in carico fino al momento del parto da parte degli Ambulatori di Ostetricia (per la gravidanza a termine e per la gravidanza a rischio), facilitandone l'accessibilità per le utenti mediante possibilità di prenotazione diretta dal Servizio territoriale, con specifica riserva di posti. È Stato avviato il coordinamento dell'elaborazione di una Procedura Interaziendale per lo STAM, della quale è imminente la relativa pubblicazione.
	% donne che non hanno avuto accesso ad alcuna metodica (farmacologica e non farmacologica) di controllo di dolore nel parto Target: <= 14% (media regionale anno 2016)	La percentuale di donne che non hanno avuto accesso ad alcuna metodica (farmacologica e non farmacologica) di controllo di dolore nel parto è del 11,42%
	Percentuale di tagli cesarei primari Target: Hub < 25% Spoke < 15%	Percentuale di tagli cesarei primari 22,59%, tenendo presente che AOSPU è centro HUB
	Percentuale di parti cesarei nella classe I di Robson • Target: Hub <= 9,4% (valore medio del 2016) • Spoke <= 7,8% (valore medio spoke con numero parti >=1.000 del 2016)	La percentuale di parti cesarei nella classe I di Robson è risultata del 12,94% per funzione HUB
	Percentuale di parti elettivi (IIb e IVb) Target: Spoke con numero parti < 1.000 = 0 parti in classe IIb e IVb di Robson	Percentuale di parti elettivi per funzione HUB è risultata del 3,46%
Uguaglianza di accesso al percorso IVG con riduzione dei tempi di attesa	Percentuale di donne sottoposte ad IVG chirurgica dopo 2 settimane di attesa dalla certificazione/totale IVG chirurgiche Target: <=25%	Il valore osservato nel 2017 è 33,58%, sopra il target ma con un trend in riduzione E' stata sviluppata tra le due Aziende, in collaborazione con il Comune di Ferrara, la rete di supporto, sia psicologico che materiale, alle mamme in difficoltà aderenti, attraverso la formalizzazione di un Accordo per lo sviluppo di un Progetto denominato "Ben arrivato piccolo mio". Progetti specifici, volti a limitare il ricorso alla interruzione volontaria della gravidanza come mezzo di contraccezione, sono stati implementati per le cittadine straniere maggiormente coinvolte nel fenomeno, favorendo lo sviluppo di una coscienza e consapevolezza della contraccezione.
Procreazione Medicalmente Assistita	Visita di verifica dei requisiti delle DGR 927/13 e 1487/14 nei Centri di PMA di I livello di quelli di II/III livello di nuova attivazione Target: si	E' stato favorito e realizzato il Progetto per il trasferimento del Centro di Procreazione Medicalmente Assistita dall'Azienda Ospedaliera all'Ospedale del Delta dell'AUSL con inaugurazione ufficiale avvenuta il

	Inserimento dei dati della donazione nel sistema informativo/cicli di PMA eterologa effettuati Target: >= 90%	18/12/2017. La gestione della PMA è stata così trasferita alle competenze dell'Azienda AUSL dopo un processo di intesa tra le due aziende, formalizzato in un documento di convenzione
	Evidenze documentali Target: Monitoraggio liste d'attesa omologa e eterologa	Nell'ambito di tale progetto da parte del servizio ICT è stato acquisito e attivato un software specifico denominato Ferti Lab Manager per la gestione delle diverse fasi del percorso di primo e di secondo livello. Tale software è stato inoltre integrato con l'Anagrafe Pazienti Centralizzata (APC) per il recupero dei dati anagrafici certificati dei pazienti, il sistema Cuplises per la prenotazione/accettazione delle prestazioni e il sistema Onesys per la refertazione delle prestazioni erogate, prescrizioni e alimentazione flusso ASA. Inoltre è stata condotta l'attività di formazione degli operatori in due distinte sessioni per la gestione dei pazienti di primo livello. Una prima sessione è stata condotta in aula presso l'Ospedale di Cona nelle date del 23 e 24 /10/2017 con i clinici, biologi, segretarie e altro personale amministrativo e una seconda sessione direttamente sul campo nella nuova sede dell'Ospedale del Delta dell'Azienda USL nelle date del 15 e 16 /01/2018. Il Servizio di Ingegneria Clinica è stato coinvolto nelle seguenti fasi: <ul style="list-style-type: none"> • predisposizione dei capitolati di acquisizione delle tecnologie individuate • valutazione tecnica delle tecnologie offerte • collaudo delle tecnologie acquisite. Le fasi non di competenza del SCIC ma costituenti il processo di acquisizione sono: <ul style="list-style-type: none"> • esecuzione della procedura di gara (pubblicazione bando / richiesta offerte) • pubblicazione determina aggiudicazione e/o ordine.
Contrasto alla violenza: contribuire allo sviluppo della rete ospedale territorio e al monitoraggio dell'applicazione delle linee di indirizzo	Evidenze documentali Target: Partecipazione ad eventi formativi regionali Numero eventi formativi realizzati Target: >= 1	È stata organizzata l'iniziativa formativa "Oltre gli stereotipi di genere: verso nuove relazioni di diagnosi e cura" sia come formazione residenziale sia come FAD. E' stata garantita l'attuazione interaziendale delle linee guida d'intervento in caso di maltrattamento/abuso su donne/minori e lo svolgimento in tempo reale per quanto concerne la funzionalità operativa all'interno del pronto soccorso generale/ostetrico/pediatico con interfaccia con la magistratura e con gli organi di giustizia
Lotta all'antibioticoresistenza	Tasso di prescrizione di antibiotici in età pediatrica Target: sarà considerata positivamente qualunque riduzione del dato	Il dato registrato di fine anno è 712,23 in riduzione rispetto al dato dello scorso anno (842,11)
	Rapporto tra prescrizioni di amoxicillina e amoxicillina-clavulanato Target: >= 1,5	Il dato registrato nel 2017 è 1,69, superiore allo standard predefinito

Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici (Area Performance 1a)

Governo dell'assistenza farmaceutica e dei canali distributivi dei farmaci

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Rispetto di tutte le indicazioni specifiche indicate nelle linee di Programmazione RER sul governo dell'assistenza farmaceutica e sulla rimodulazione dei canali distributivi dei farmaci	Dati specifici ed evidenze documentali Indicatori del SIVER Target: indicazioni/raccomandazioni rispettate	<p>La spesa convenzionata procapite pesata a dicembre: €9,69; gennaio-dicembre: € 118,27 (variazione % vs 2016 - 0,18 %)</p> <p>Spesa per l'acquisto di farmaci ospedalieri AOU +5,9% (obiettivo+5,3%)</p> <p>Consumo territoriale dei farmaci inibitori di pompa protonica: Il risultato dell'AOU è inferiore al target di 50; si è registrata una diminuzione di 0,38 DDD/1000 ab. rispetto al 2016, evidenziando un trend in ulteriore riduzione.</p> <p>Uso appropriato dei farmaci respiratori LABA-LAMA in associazione per il trattamento della BPCO: Tutti i pazienti hanno il Piano Terapeutico</p> <p>Adesione alle raccomandazioni contenute nel documento di indirizzo dei farmaci NAO: Ferrara ha un consumo di NAO espresso in DDD/10.000 abitanti pesati/die superiore alla media RER del 5,8%. Però l'incremento è stato inferiore rispetto all'incremento RER (41% vs 52% rispettivamente)</p> <p>Prescrizione dei farmaci per il trattamento dell'insufficienza cardiaca cronica (sacubitril+valsartan) da parte degli specialisti: la prescrizione viene effettuata come da indicazioni (registrazione della scheda anagrafica sulla piattaforma web di AIFA ricavandone il codice identificativo univoco del paziente ed al momento della distribuzione del farmaco, viene presentato il piano Piano Terapeutico cartaceo contenente il codice identificativo del paziente e verificata l'eleggibilità al trattamento). Non ancora attivo il Piano Terapeutico AIFA.</p> <p>Adesione alle raccomandazioni regionali sui farmaci oncologici adottate dalla Commissione regionale del farmaco al fine di rispettare le previsioni di utilizzo in esse elaborate nel Gruppo Regionale Farmaci Oncologici: (la % di popolazione di Ferrara è 8,8% sul totale della popolazione RER; il n.° di pazienti potenzialmente trattabili è 35). Il numero di pazienti trattati nel 2017 è pari a 51, di cui 38 in seconda linea e 4 in 3° linea. Nell'ambito della 2°- 3° linea il nivolumab ha forza positiva debole, mentre le alternative terapeutiche previste (docetaxel ed erlotinib) hanno rispettivamente forza negativa debole e negativa forte. Pertanto il trattamento effettuato risulta aderente alla raccomandazione.</p> <p>L'analisi delle percentuali di consumo del 2017 rispetto ai costi terapia hanno evidenziato che:</p> <p>1) costo terapia Cetuximab inferiore rispetto a</p>

		<p>panitumumab(non ci sono raccomandazioni del Gruppo): la% di consumo per il 2017 del cetuximab è pari al 53,76%;</p> <p>2) costo terapia pembrolizumab inferiore rispetto a nivolumab (Raccomandazione Gruppo Regionale Farmaci Oncologici Positiva forte per entrambi): la % di consumo per il 2017 di nivolumab è pari all'89,16%</p> <p>3) costo terapia trastuzumab sc inferiore a trastuzumab ev in alcuni schemi terapeutici indicati nel documento "costi terapia trastuzumab ev vs sc": per il 2017 la % di consumo di trastuzumab sc per gli schemi a costo inferiore è pari allo 0,29%</p> <p>Utilizzo di farmaci biosimilari: AOU 91% (dati ED + trattamento intraospedaliero dialitico+consumi interni), il target era > 70%.</p> <p>Consumo di anti TNF alfa biosimilare 35%: risultato AOU 20% con inizio utilizzo dal mese di novembre)</p> <p>Consumo di infliximab biosimilare 45%: risultato AOU 47%</p> <p>Consumo di follitropina biosimilare: è stato specificato in RER che AOU e AUSL Fe non hanno centri prescrittori, quindi non determinano la prescrizione</p> <p>Consumo delle quattro insuline basali: nel 2017 si sono registrate le seguenti percentuali:</p> <p>TRESIBA: 12,78 %</p> <p>LEVEMIR: 9,23%</p> <p>ABASAGLAR: 0,55%</p> <p>LANTUS: 63,23%</p> <p>TOUJEO 8,22%</p> <p>In particolare è da ritenersi molto positiva la percentuale di utilizzo di Lantus che è la seconda più economica, mentre è bassa la percentuale di Toujeo che ha il prezzo inferiore.</p> <p>Uso dei farmaci antivirali diretti per il trattamento dell'epatite C: è stata garantita l'aderenza alle indicazioni dei documenti RER in base al genotipo ed alle molecole di minor costo</p> <p>Contenimento del numero di prodotti relativi a fattori della coagulazione nel trattamento e profilassi per i pazienti con emofilia A e B per minimizzare le scorte: risulta già il ricorso ad un numero contenuto di prodotti per il trattamento dell' emofilia A e B. In scorta di Farmacia sono disponibili n. 4 Fattori VIII rispetto alle 21 formulazioni presenti in commercio; allo stesso modo sono disponibili n. 2 formulazioni di Fattore IX rispetto alle 10 in commercio.</p> <p>Applicazione delle Raccomandazione d'uso per l'utilizzo dei farmaci neurologici (Parkinson e sclerosi multipla): è stato effettuato incontro con clinici della neurologia e condiviso un documento con condivisione degli indicatori RER.</p> <p>Gare regionale per i farmaci: è stata garantita la adesione a tutte le convenzioni gara esclusivisti</p> <p>Monitoraggio del rispetto delle linee guida regionali e della prescrizione: è stata garantita una percentuale di compilazione dei piani terapeutici sulla piattaforma sole del 100% per i farmaci per Epatite C e SM. Per i farmaci oncologici iniettabili ed orali sono state fatte le richieste di rimborso per tutti i trattamenti chiusi, quindi 100%. È stato sistematicamente compilato al 100% il data base regionale delle eccezioni prescrittive. La prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici iniettabili è stata implementata in</p>
--	--	--



		tutte le UUOO onco-ematologiche adulti e pediatriche. E' stata anche attivata la prescrizione informatizzata dei farmaci oncologici orali, organizzando specifica formazione a giugno, al fine di sensibilizzare e facilitare i clinici nella prescrizione.
--	--	---

Adozione di strumenti di governo clinico

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Segnalazione di sospette reazioni avverse a farmaci e a vaccini mediante la piattaforma web "VigiFarmaco"	% di ADR inserite nella piattaforma web "VigiFarmaco" sul totale delle segnalazioni aziendali Target: Incremento rispetto al 2016	La percentuale di ADR (reazioni avverse) inserite nella piattaforma web "VigiFarmaco" è 9,4% (dato in incremento vs 2016 in cui era 0, per attivazione progetto POEM) Dispositivo vigilanza: nel 2016 n°15 segnalazioni, mentre nel 2017 n°34 segnalazioni quindi con un incremento del 125% e con un valore medio regionale di n°24 segnalazioni.
Sensibilizzare il personale sanitario verso il tema della sicurezza dei dispositivi medici e verso gli obblighi di segnalazione degli incidenti	Numero di eventi formativi obbligatori (residenziali o a distanza) in tema di vigilanza sui dispositivi medici inseriti nel programma formativo 2017-2018 di ciascuna azienda sanitaria Target: Almeno 1 evento	È stato proposto un corso FAD (predisposta scheda di progetto); è stato individuato un corso FAD già predisposto dalla Romagna. Su questo la Farmacia ha dato valutazione come richiesto dalla Formazione. Il Corso è stato attivato a dicembre 2016 e terminato maggio 2017. Nell'ambito infermieristico e tecnico sono state sviluppate le seguenti attività: <ul style="list-style-type: none"> • Partecipazione nel mese di dicembre 2017 ad un evento formativo residenziale dal titolo: "La gestione del rischio clinico: la prevenzione degli errori nella diagnostica di laboratorio" da parte del personale tecnico, infermieristico e di supporto dell'Area dei Laboratori. • Sperimentazione sul campo della modalità di utilizzo della Scheda Incident Reporting • Partecipazione al gruppo di lavoro multi professionale, interaziendale per l'implementazione dell'utilizzo dei contenitori pre-riempiti di formalina e per l'implementazione, di sistemi "formalin free" a livello provinciale. • Garanzia della tracciabilità degli operatori del Servizio Trasfusionale e della data e ora del ritiro degli emocomponenti, in applicazione del Decreto 2 novembre 2015 "Disposizioni relative ai requisiti di qualità e sicurezza del sangue e degli emocomponenti"

Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici



Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Ottimizzazione del Flusso DiMe	Tasso di copertura del flusso consumi DiMe sul conto economico Target: > 95%	E' stato raggiunto il target relativo al Tasso di copertura del flusso consumi DiMe sul conto economico (obiettivo > 95%): la performance ha superato il 99%.
	Tasso di copertura del flusso consumi DiMe (IVD) sul conto economico Target: > 25%	E' stato raggiunto il target relativo al Tasso di copertura del flusso consumi DiMe (IVD) sul conto economico (obiettivo > 25%): la performance ha superato il 65%. La percentuale è stata raggiunta, principalmente grazie al lavoro di verifica e aggiornamento delle anagrafiche soprattutto degli IVD

Attività di informazione sul farmaco da parte degli informatori scientifici

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Adottare una propria regolamentazione sullo svolgimento delle attività degli informatori scientifici (ISF)	Adozione del regolamento aziendale sull'attività di informazione scientifica sul farmaco da parte degli ISF Target: Regolamento adottato	Il Regolamento è stato adottato con Delibera AOU n 277 del 27.12.2017 e AUSL n 218 del 27.12.2017.

Assistenza Ospedaliera

I posti letto aziendali 2017 sono pari a n. 708, di cui 656 ordinari, 22 day Hospital e 30 day surgery, come da apposite schede regionali pervenute con mail del 12 aprile 2018.

Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Riduzione delle liste di attesa per l'accesso alle prestazioni sanitarie	<p>Calcolo dei Tempi di Attesa dai dati retrospettivi della SDO per Azienda</p> <ul style="list-style-type: none"> • Target: Per i tumori selezionati: 90% entro 30gg • Per le protesi d'anca: 90% dei casi entro 180gg • Per tutte le altre prestazioni oggetto di monitoraggio: 90% entro la classe di priorità segnalata 	<p>È stata raggiunta una performance complessivamente buona a confronto con il quadro medio regionale. La percentuale complessiva dei casi di neoplasia entro la classe di priorità è risultata dell'81% (la media regionale è 77,2%); per la protesi d'anca è del 96,4% (la media regionale è 81%), mentre rimane al 56% per le restanti prestazioni (media regionale 70%).</p> <p>Il risultato è stato ottenuto grazie al monitoraggio condotto dalla direzione medica dell'AOSPU Ferrara sulle liste d'attesa riferite ai ricoveri chirurgici programmati, al monitoraggio del personale medico anestesista ed in particolare all'incremento delle sedute operatorie chirurgiche (mancata riduzione estiva 2017 e incremento sedute da settembre 2017 con mantenimento nel periodo dicembre 2017 – gennaio 2018), alla condivisione degli interventi con i colleghi della direzione medica dell'AUSL Ferrara.</p>
Adozione della nuova versione del nomenclatore SIGLA	<p>N° di discipline adeguate rispetto ai nomenclatori per disciplina forniti</p> <p>Target: 95%</p>	<p>Il 100% delle Unità Operative Chirurgiche hanno adottato il nuovo nomenclatore SIGLA, applicato nella sua completezza.</p>
Raggiungere i target di completezza del flusso informativo e di adeguatezza dei tempi di attesa	<p>Indicatore sintetico (RADAR)</p> <p>Target: >= 80%</p>	

Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero (Area Performance 2a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute

Eventuale revisione dei documenti relativi al riordino della rete ospedaliera	Tabella 2.4 della DGR 2040/2015: Posti Letto pubblici e privati con dotazione massima Target: Adeguamento rispetto alle verifiche di congruità dei Provvedimenti approvati dalle CSST relativi al riordino della rete ospedaliera	Su tale ambito sono stati deliberati i documenti che descrivono i principi e i criteri del riordino della rete ospedaliera: in particolare: <ul style="list-style-type: none"> “Riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese; “Convenzione per la gestione comune dell’attività di assistenza ospedaliera attraverso i dipartimenti ospedalieri interaziendali ad attività integrata”
	Tabella 2.1 della DGR 2040/2015: Posti Letto Post-Acuti Target: Adeguamento rispetto alle verifiche di congruità dei Provvedimenti approvati dalle CSST relativi al riordino della rete ospedaliera	
	Multidisciplinarietà nella gestione dei percorsi oncologici in particolare nella valutazione pre-chirurgica (cancer unit; breast unit) Target: Adeguamento rispetto alle verifiche di congruità dei Provvedimenti approvati dalle CSST relativi al riordino della rete ospedaliera	E' stata effettuata formazione specialistica ai fisioterapisti dell'Azienda USL da parte dei fisioterapisti dell'Azienda Ospedaliera al fine di uniformare a livello provinciale l'applicazione del PDTA mammella in relazione al percorso riabilitativo della donna mastectomizzata (con edema post mastectomia) Sono stati organizzati incontri interaziendali dell'Area della riabilitazione volti al miglioramento del trattamento riabilitativo del PDTA mammella E' stata data piena collaborazione alla revisione del percorso riabilitativo del PDTA mammella ed identificazione dei punti di esecuzione del trattamento riabilitativo presso le sedi AUSL e presso la sede AOU, di libera scelta da parte della donna.

Appropriatezza: trasferimento della casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
DRG ad alto rischio di inappropriatezza	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio inappropriatezza in regime ordinario Target: $\leq 0,21$ (Griglia LEA)	Il target predefinito è stato pienamente raggiunto col valore osservato di 0,186 L'analisi sui DRG potenzialmente inappropriate è stata condotta anche utilizzando, sperimentalmente, lo strumento “carta di controllo”. Da questa si evince che, complessivamente, tale tipologia di DRG presenta un trend al di sotto del gold standard (0,21) indicato dalla Regione nel Documento di Programmazione 2017 (grafico sottostante)
Per i DRG 008, 088, 158, 160, 503 e 538	Individuazione ed il monitoraggio di percorsi specifici alternativi al ricovero. Target: Raggiungere livelli < almeno di 5 punti percentuali, rispetto ai valori dell'anno 2016	I 5 DRG considerati erano 305 nel 2016, sono diventati 321 nel 2017 e, secondo gli impegni presi, diventeranno circa 170 nel 2018. Per ogni DRG i risultati attesi sono diversi a seconda dell'obiettivo: Obiettivo RER: riduzione > 25%: Complessivamente: nel 2016 195 casi, nel 2017 173 casi (calo dell'11%); Previsione 2018: 110 casi circa: calo del 36%



		<ul style="list-style-type: none"> DRG 503: nel 2016 35 casi; nel 2017 16 casi: c'è già stato un calo del 54% . E' azzerabile salvo situazioni difficili DRG 158: nel 2016 84 casi; nel 2017 90 casi; nessun calo. E' riducibile a 42: Calo previsto del 53% DRG 538: nel 2016 58 casi; nel 2017 44 casi: c'è già stato un calo del 24%. Poco riducibile per situazioni difficili DRG 008: nel 2016 18 casi; nel 2017 23 casi: c'è stato un incremento del 28%. Non appare prevedibile una riduzione della casistica data la complessità dell'intervento chirurgico espressa in termini di durata. <p>Obiettivo RER: riduzione > 5%:</p> <ul style="list-style-type: none"> DRG 088: nel 2016 110 casi; nel 2017 148 casi: c'è stato un incremento del 34%. È tendenzialmente azzerabile <p>Obiettivo RER: "riduzione":</p> <ul style="list-style-type: none"> Restanti DRG potenzialmente inappropriati: nel 2017 sono aumentati in senso assoluto (da 3.681, del 2016, a 3.757), ma in percentuale si osserva una riduzione (dal 17,3% al 16,9%)
--	--	--

Volumi-Esiti: rispetto di tutti gli indicatori sui volumi e sugli esiti del DM 70/2015 e della DGR n 2040/2015. (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Tumore della mammella	Numero minimo di interventi per Struttura Target: >=150 /anno	Il target è stato superato: ai 9 mesi il valore era di 266 interventi.
Colecistectomia	Numero minimo di interventi di colecistectomia per Struttura Target: >=100 /anno	Complessivamente sono stati effettuati 194 interventi di cui: <ul style="list-style-type: none"> Chirurgia1: 116 Chirurgia 2: 28 Chirurgia D'Urgenza: 45 Nel corso del 2017 sono stati avviati i percorsi organizzativi finalizzati al concentramento della casistica in un solo reparto
	Colecistectomia laparoscopica: proporzione di casi con degenza postoperatoria <= 3 gg Target: >=75%	Nel 2017 la performance aziendale è stata del 55,56% (dato dei 9 mesi)
Frattura di femore	Numero minimo di interventi chirurgici per frattura di femore per Struttura Target: >=75 /anno	La casistica selezionata si compone di 313 casi
	Interventi per frattura di femore eseguiti entro 48 ore Target: >=70%	La percentuale target è stata superata con un performance complessiva del 74%



IMA	Volumi previsti dal DM 70 Target: = 100 casi/anno	Il target è stato superato con un valore di 529 (ai 9 mesi)
<p>Per la rete Stroke predisporre una relazione sullo stato di avanzamento della rete contenente i seguenti parametri:</p> <ul style="list-style-type: none"> • % trombolisi e.v.; • % intra-arteriosa; • % riabilitazione codice 56 e 60; • mortalità a 30 giorni per ogni Stroke Unit) <p>ed inviarla contestualmente alla relazione sul riordino ospedaliero di cui sopra (scadenza ottobre 2017).</p>	<p>Evidenza documentale</p> <p>Target: Relazione predisposta</p>	<p>È stata predisposta la relazione sullo stato di avanzamento entro i termini predefiniti. Lo stato di avanzamento della rete Stroke è stato valutato sulla base dei valori dei seguenti indicatori:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Percentuale di trombolisi endovenose per pazienti con ictus - Percentuale di trombolisi intra-arteriosa per pazienti con ictus - Percentuale di riabilitazione codice 56 e 60 - Mortalità a 30 giorni per ogni Stroke Unit <p>Nei primi sei mesi dell'anno 2017 la Percentuale di trombolisi endovenose per pazienti con ictus nella nostra Azienda è risultata pari a 16.39% vs un valore Regionale del 12.74% (Fonte InSIDER – Monitoraggio in corso). Anche l'indicatore Percentuale trombolisi endovenose per pazienti con ictus ischemico monitorato nel "Sistema di valutazione della performance" della Scuola Superiore S. Anna di Pisa, mostra per l'AOU Ferrara performance positive per l'anno 2016 (12.26% vs valore regionale del 13.19%). Per questo indicatore il trend presenta un miglioramento nel tempo: nel 2015 la percentuale risultava pari a 15.38%, nel 2016 12.26% e nel 2017 16.39%.</p> <p>Sono stati realizzati seminari formativi annuali sul PDTA-Ictus per mantenere e migliorare le competenze degli infermieri in Stroke Unit.</p> <p>E' stata avviata la terapia fibrinolitica in TAC con proseguimento in Stroke Unit per allinearsi al criterio indicato dalle Linee guida di iniziare il trattamento (door to needle) entro 60 minuti dall'arrivo del paziente in PS. E' stata progettata della formazione residenziale e della formazione sul campo rivolta agli Infermieri di Radiologia</p>
<p>Per la rete cardiologica e cardiocirurgica: Volumi ed esiti per interventi di:</p> <p>PCTA</p> <p>Proporzione di PTCA primaria</p>	<p>Indicatori specifici</p> <p>Target: PCTA: Volumi=250/anno con 75 PTCA primarie;</p> <p>Proporzione di PTCA primaria = 65%</p>	<p>In termini di volume il target è stato superato con 805 casi (ai 9 mesi) dei quali 173 PTCA primarie</p> <p>La percentuale di PTCA primarie risulta 31,5% (il target definito dal DM 70 è il 30%)</p>

Emergenza ospedaliera (Area Performance 2c)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
-----------	---------------------------------------	-----------------------------

Adeguamento in ogni ambito territoriale delle reti STAM e STEN secondo le indicazioni approvate con DGR n.1603/2013 (indicatore LEA)	Evidenze documentali Target: Entro fine 2017 dovrà essere revisionato negli ambiti territoriali ancora non a regime l'assetto delle reti STAM e STEN secondo le indicazioni approvate con DGR n. 1603/2013 (indicatore LEA).	E' stato avviato il coordinamento dell'elaborazione di una Procedura Interaziendale per lo STAM, della quale è imminente la relativa pubblicazione. La Direzione Medica Gestione del Rischio ha altresì coordinato la revisione e l'aggiornamento della Procedura aziendale di Regolamentazione dell'Emergenza Medica Interna all'Ospedale (procedura aziendale P-056)
	Evidenze documentali Target: Entro la fine del 2017 dovranno essere condotti audit clinici per la valutazione di tali percorsi	Sono state effettuate le verifiche organizzative per garantire la sicurezza del neonato nell'ambito del punto nascita di Cento in rapporto alla funzione HUB neonatologica del S.Anna.

Attività trasfusionale (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Corretta gestione della risorsa sangue	Definizione e adozione del protocollo per il buon uso del sangue per interventi di chirurgia ed ortopedia Target: Entro ottobre 2017	Per incrementare la sicurezza del processo trasfusionale la funzione principale di monitoraggio viene assicurata, oltre che per il tramite del SIT, anche mediante le riunioni periodiche del Comitato per il buon uso del sangue e degli emocomponenti (COBUS). Allo stesso partecipano tutti gli attori coinvolti nei processi clinico-assistenziali delle due Aziende sanitarie ferraresi e rappresentanti dell'Associazionismo dei Donatori Volontari e dei pazienti cui è finalizzato l'impiego di sangue e/o emocomponenti. Quest'ultima modalità riveste particolare importanza nel nostro contesto, essendo AOIFE Centro hub regionale per la cura della Talassemia e delle Emoglobinopatie. Alla nostra realtà afferiscono infatti, per i relativi trattamenti, pazienti provenienti dalla nostra ma anche da altre Province, della Regione e di altre Regioni. E' stata già resa operativa l'indicazione relativa alla produzione esclusivamente di emazie leucodeplete pre-storage. Si è provveduto alla revisione della Procedura interna preesistente, relativa alle raccomandazioni sull'utilizzo del sangue e degli emocomponenti, alla stessa è stata data una valenza interaziendale e pertanto adottata da parte di entrambe le Aziende sanitarie di Ferrara. Particolare rilievo è stato dato alle attività di diffusione delle nuove Raccomandazioni previste dal DM Novembre 2015 e dell'adozione della relativa nuova modulistica introdotta, tra tutti gli operatori delle Unità Operative, attraverso i Comitati di Dipartimento.
	Programmazione di almeno una iniziativa formativa Target: Almeno il 50% degli operatori interessati.	Sul piano della Formazione sono stati effettuati incontri dedicati con gli operatori medici ed infermieristici di entrambe le Aziende: <ul style="list-style-type: none"> presso l'Ospedale di Cona in data 15/12/2016 presso l'Ospedale del Delta in data

		<p>30/01/2017</p> <ul style="list-style-type: none"> • presso l'ospedale di Cento in data 06/02/2017 • presso l'Ospedale di Argenta in data 09/02/2017
	<p>Trasmissione delle convenzioni stipulate con le associazioni e federazioni ai sensi della DGR 45 del 23/01/2017</p> <p>Target: Entro il 30 luglio</p>	<p>La convenzione con AVIS-FIDAS è stata trasmessa come previsto dalla delibera regionale n° 45 del 23.01.2017</p>

Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Sviluppo e applicazione dei percorsi aziendali	<p>Relazione indicante l'attività, la composizione e il monte ore dedicato del personale che compone l'Ufficio Locale di Coordinamento alla Donazioni da trasmettere al CRT-ER</p> <p>Target: Entro il primo trimestre dell'anno successivo.</p>	<p>Nel 2017 è stato attivato l'ufficio UCAP, in ottemperanza alla Delibera regionale, con l'assegnazione di due risorse infermieristiche esperte ed adeguatamente formate a tempo pieno (36 ore settimanali). L'azienda ha raggiunto gli obiettivi per quanto riguarda l'attività di donazioni, il monitoraggio delle cerebrolesioni e la percentuale delle opposizioni. Sono in via di ridefinizione i criteri di distribuzione degli incentivi a tutto il personale in base alle indicazioni del CRT. con la necessità di prevedere modifiche anche di tipo organizzativo. E' in previsione nel mese di aprile 2018 un audit regionale. E' stato redatto, in collaborazione con il Coordinatore Locale e gli Infermieri UCAP, del Piano delle attività e della Job Description della posizione di lavoro dell'Infermiere UCAP</p>
	<p>Percorso aziendale d'identificazione in Pronto Soccorso e TI</p> <p>Target: Da trasmettere al CRT-ER entro il primo trimestre dell'anno successivo.</p>	<p>Il documento aziendale è in corso di pubblicazione: sarà pubblicato entro la prima metà del mese di Aprile</p>
	<p>Numero di donazioni di cornee</p> <p>Target: Pari ad almeno il 17% dei decessi con età compresa tra i 3 e gli 80 anni.</p>	<p>Il prelievo del numero delle cornee non ha raggiunto ma si è avvicinato all'obiettivo regionale. Il numero dei prelievi è notevolmente incrementato rispetto a quello degli ultimi 10 anni con il lavoro capillare. Dai dati dei primi due mesi del 2018 si prevede di soddisfare pienamente l'obiettivo regionale dell'Ufficio UCAP.</p> <p>E' stata comunque svolta tutta l'attività di certificazione e collaborazione per implementazione prelievo di cornee da cadavere</p>
	<p>Numero di donazioni multi-tessuto (donazione di soli tessuto, dopo certificazione di morte con criteri cardiologici)</p> <p>Target: come da obiettivi di incremento/mantenimento del CRT-ER</p>	<p>È a tutt'oggi in fase di implementazione il percorso di gestione delle donazioni multi-tessuto. Sarà ultimato nel corso del 2018.</p>

Sicurezza delle cure: recepire le Linee di indirizzo regionali su prevenzione e gestione delle cadute del paziente in ospedale e aggiornare i Piani Aziendali di Prevenzione delle cadute. (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Piano-programma aziendale per la sicurezza delle cure	Report di attuazione attività previste dal PPSC anno 2016 e relativo aggiornamento dei dati delle fonti informative aziendali relative alla sicurezza delle cure. Target: Standard: sì/no	Si è provveduto all'elaborazione della specifica parte del Piano Programma Sicurezza delle Cure e Gestione del Rischio secondo le indicazioni emanate da parte della regione. E' altresì in corso di ultimazione la revisione della Procedura aziendale con coinvolgimento dei Professionisti, nei confronti dei quali sono stati realizzati specifici momenti formativi. Appena conclusa la rendicontazione richiesta dalla Regione rispetto al monitoraggio attivo da anni in Azienda.
Eventi sentinella e Incident Reporting	Segnalazione alla Regione degli eventi sentinella secondo tempi e modalità stabilite; Target: Standard: sì/no	Vengono puntualmente segnalati sia gli eventi sentinella sia gli eventi o quasi eventi (Incident Reporting) secondo tempi e le modalità definite dalla Regione. Nello specifico è stato garantito: <ul style="list-style-type: none"> - Partecipazione dei Coordinatori, in collaborazione con la Rete dei Referenti tecnici di attività, alla segnalazione degli eventi avversi nell'Area di Laboratorio attraverso le schede Incident Reporting - Implementazione della cultura della gestione del rischio nel Dipartimento Diagnostica per Immagini, attraverso la programmazione ed organizzazione dei Corsi di formazione aziendali interprofessionali tra un Tecnico di radiologia referente di attività, il Risk Manager Aziendale ed il Responsabile Infermieristico della Ricerca, Qualità ed Evidenze scientifiche della Direzione delle professioni
	Presenza di specifica Procedura Incident Reporting ed evidenza di flusso informativo IR; Target: Standard: sì/no	Risultati ottenuti: <ul style="list-style-type: none"> • Redazione della procedura aziendale P-090-AZ Incident Reporting degli Eventi Avversi Potenziali (Quasi Eventi) e degli Eventi Avversi Effettivi con Nessun Esito. • Identificazione del Responsabile Infermieristico della Gestione del Rischio, Qualità e Sicurezza delle cure della Direzione delle professioni come referente e facilitatore dei flussi informativi Regionali per gli Eventi sentinella.
Check list Sala Operatoria	Assolvimento del debito informativo previsto da circolare 15/2017; Target: Standard: sì/no	Sono stati alimentati i flussi Regionale e Ministeriale obbligatori, in quanto ogni check list è correlata alla SDO Dal mese di novembre 2017 è stata implementata la Check List Regionale cartacea (non informatizzata) per l'intervento chirurgico di cataratta E' stata utilizzata la Check List SOSNet, presente su Software di Sala operatoria OrmaWeb, in tutte le Sale Operatorie della



		<p>Piastra operatoria. In AOU Fe il Coordinatore della SSCL è l'Infermiere. Sono esclusi, per la mancata obbligatorietà di compilazione, gli interventi chirurgici in regime ambulatoriale e gli interventi chirurgici urgenti/emergenti</p>
	<p>Effettuazione osservazioni SSCL ed evidenza di predisposizione e attuazione di piani di miglioramento Target: Standard: sì/no</p>	<p>Sono stati nominati i Referenti Infermieri di Sala operatoria e del Coordinatore di Piastra, al Progetto OssERvare . E' stata effettuata l'osservazione diretta dell'applicazione della Safety Surgery Check List (SSCL) in sala operatoria per 50 Osservazioni, come richiesto dalla RER, di cui 35 osservazioni in Chirurgia Generale e 15 in Chirurgia Ortopedica Sono state implementate azioni di miglioramento a seguito delle criticità rilevate durante l'Osservazione (nel 18% delle osservazioni presenza esclusiva dell'infermiere nella fase di Sign-In; nel 34% non esecuzione della fase di Sign-Out e difficile compilazione contestuale della SSCL) Le azioni implementate sono state le seguenti: Fase di Sign-in: presenza minima del Medico Anestesista e dell'infermiere. Eseguire il Sign-in, in presenza delle due figure professionali, subito prima della fase di induzione / Fase di Sign-out: eseguire la fase in presenza di tutte e tre le figure professionali, quindi durante la sutura della cute o appena prima della medicazione. Per la criticità relativa alla difficile compilazione contestuale del SSCL si è richiesta l'acquisizione di PC palmari. E' stata programmata una ulteriore fase di osservazione nel primo trimestre 2018 e successivamente l' analisi dei dati.</p>
Identificazione Paziente	<p>Evidenza documentale Target: Effettuazione di una mappatura delle Unità Operative in cui è utilizzato il braccialetto identificativo e predisposizione di un piano di miglioramento</p>	<p>La mappatura non è stata eseguita in quanto la Direzione delle Professioni, in qualità di Responsabile del "Progetto Aziendale 2012-2014 di implementazione del braccialetto identificativo " è in possesso di tale dato. Si conferma che, a dicembre 2017, tutti i pazienti ricoverati nelle Unità Operative a ciclo continuo (h.24) hanno il Braccialetto identificativo. Sono esclusi i pazienti ricoverati presso le Unità operative a ciclo diurno (h.12) di Day Sugery e di Day Hospital. In sintesi l'utilizzo del braccialetto identificativo avviene per i seguenti percorsi del paziente in Ospedale:</p> <ul style="list-style-type: none"> • accesso da PS per ricovero urgente/emergente • accesso diretto in unità operativa (degenza) per ricovero programmato <p>Sono state predisposte le azioni di miglioramento per l'anno 2018 relativamente alla programmazione dell'utilizzo del Braccialetto Identificativo anche nelle Degenze a ciclo diurno (Day Surgery e Day Hospital) e per i pazienti ambulatoriali che accedono al Servizio Trasfusionale (candidati a trasfusione), Presso la Radiologia di PS, TAC PS e RX è stata attivata la doppia modalità di identificazione del paziente al letto del paziente attraverso il lettore barcode con cavo o modalità Wireless e controllo visivo del braccialetto da parte dell'operatore Presso la Radiologia sono state implementate anche le azioni di miglioramento da applicarsi in caso di "omonimia" del paziente in corso di rilevazione del "barcode" del braccialetto,</p>



		attraverso l'utilizzo di un "banner" sul sistema RIS
Raccomandazione sicurezza delle cure	<p>Aggiornamento procedure relative a Raccomandazione 6 "Prevenzione morte materna correlata al travaglio e/o parto" e Raccomandazione 16 "Prevenzione della morte o disabilità permanente di neonato sano". Target: Standard: sì/no</p>	Le procedure sono state realizzate secondo i criteri predefiniti ed in seno alla UO Ginecologia Ostetrica
	<p>Presenza di procedura e adesione al monitoraggio Agenas. Target: Standard: sì/no</p>	
Prevenzione e gestione delle cadute	<p>Aggiornamento delle procedure aziendali sulle cadute in base alle linee di indirizzo regionali; Target: Standard: sì/no</p>	<p>E' stata effettuata la revisione della procedura aziendale P-081-AZ di "Prevenzione, gestione e segnalazione delle cadute di Pazienti ricoverati in Ospedale, in base alle linee d'indirizzo regionale e agli obiettivi definiti nel documento aziendale D-099-AZ.</p> <p>E' stata implementata la valutazione multifattoriale del paziente per l'identificazione del rischio di caduta in sostituzione all'utilizzo delle scale di valutazione Morse e Conley che hanno dimostrato avere scarsa predittività statistica. Gli interventi per la riduzione del rischio si sono attuati anche attraverso la strutturazione e codifica della valutazione ambientale come elemento in grado di prevenire l'evento caduta.</p> <p>E' stato programmato uno strumento per la tracciabilità degli interventi di prevenzione delle cadute nella documentazione clinica. Sono state definite azioni specifiche di miglioramento locale inserite e condivise nella rivisitazione della procedura:</p> <ul style="list-style-type: none"> - E' stato creato un modulo congiunto medico/infermieristico di segnalazione evento caduta (il modulo di segnalazione evento nella precedente versione della procedura prevedeva una segnalazione distinta e separata eseguita dal personale medico e del personale infermieristico); - E' stato creato un modulo di segnalazione (<i>follow up</i>) dell'evento a completamento della segnalazione di caduta in modo da avere la tracciabilità globale della valutazione reale dell'esito dell'evento a termine iter assistenziale; - Sono stati ridefiniti i criteri di attivazione/coinvolgimento delle consulenze medico legali attraverso SAP sia per la richiesta che per la refertazione; - Sono state applicate modalità univoche di tracciabilità nella documentazione clinica della valutazione e rivalutazione del rischio cadute e della eventuale gestione dell'evento - Sono stati rivisitati variabili/indicatori raccolti per il monitoraggio dell'evento in

		base alle indicazioni regionali allo scopo di uniformare i sistemi di reportistica.
	Report su attuazione azioni previste da Piani Prevenzione delle Cadute 2016 e relativo aggiornamento dei Piani Aziendali prevenzione delle cadute 2017/2018; Target: Standard: sì/no	- E' stato gestito il flusso delle segnalazioni e di raccolta di tutti gli eventi ed eventuali variabili ad esso correlate di tutti le cadute, indipendentemente dal danno, a cura e gestione della Direzione delle Professioni. E' stato redatto il Report sull'attuazione delle azioni previste nel Piano di Prevenzione delle Cadute per l'anno 2017)

Reti Hub & Spoke per Malattie Rare (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Garantire ai pazienti pediatrici affetti da malattie rare il primo accesso entro tempi compatibili con patologie potenzialmente ingravescenti e la presa in carico multidisciplinare	Relazioni elaborate Target: Invio entro il 31/12/2017 di una relazione dettagliata su: <ul style="list-style-type: none"> • tempistiche relative al primo accesso • tempistiche relative alle visite di follow up • offerta di counselling genetico (modalità e tempi); • offerta di assistenza psicologica (modalità, tempi). 	Viene rigorosamente garantita la presa in carico immediata dei pazienti affetti da patologie rare pediatriche; viene altresì garantita la fase di follow up specifica, con punto di riferimento in Pediatria, che si avvale del supporto specialistico della Genetica Medica.

Rete delle cure palliative pediatriche (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
progetto "la rete delle cure palliative pediatriche (CPP) della Regione Emilia-Romagna"	Evidenze documentali Target: partecipazione dei referenti individuati ai lavori del Gruppo Regionale CPP	È stata garantita la partecipazione del referente aziendale

Accreditamento (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Nel corso del 2017 dovrà essere completato il percorso di avvicinamento ai requisiti ed alle evidenze previste dall'Intesa del 20 Dicembre 2012	Evidenze documentali Target: Entro 31/12/2017 invio dei piani aziendali di adeguamento ai requisiti generali di Accreditamento aggiornati secondo quanto previsto dall'Intesa	E' stato effettuato l'Invio domanda rinnovo e/o variazioni dell'Accreditamento AOSPU FE

Sostenibilità economica ed efficienza operativa

Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Pareggio di bilancio	Evidenze documentali Target: Costante monitoraggio della gestione e dell'andamento economico-finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria ed in via straordinaria secondo la tempistica che sarà definita dalla Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare le CTSS devono essere informate degli esiti delle verifiche straordinarie;	Tutti i Servizi coinvolti hanno provveduto a inviare, nel rispetto dei termini fissati dal Controllo di Gestione, gli andamenti periodici trimestrali di competenza. Sono sempre state condotte analisi congiunte con la Direzione Strategica propedeutiche all'invio dei CE trimestrali. E' stata redatta la relazione di accompagnamento della verifica straordinaria regionale di settembre e a quella relativa al monitoraggio dell'andamento dello stato di avanzamento del piano di rientro. La verifica e il controllo dei costi relativi alla concessione sono stati eseguiti puntualmente con l'ausilio del sistema informatizzato di controllo della concessione ed il riscontro delle rendicontazioni del gestore e delle richieste estemporanee. Per l'aspetto qualitativo sono stati acquisiti, prima di procedere alla liquidazione delle fatture, i pareri di competenza delle diverse Strutture interessate (Direzione delle Professioni, Servizio comune tecnico e patrimonio, Igiene Ospedaliera). Sono stati contestati i disservizi emersi nel periodo, provvedendo alla conciliazione e/o alla decurtazione delle somme spettanti alla Concessionaria. Le rilevazioni dati richieste dal Controllo di Gestione sono state trasmesse puntualmente.
	Evidenze documentali Target: Presentazione alla Regione della certificazione prevista dall'art. 6 dell'Intesa Stato-Regioni del 23/3/2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato;	
	Evidenze documentali Target: In presenza di certificazione di non coerenza, presentazione di un piano contenente le misure idonee a ricondurre la gestione all'interno dei limiti assegnati entro il trimestre successivo.	

Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Applicazione delle disposizioni contenute: <ul style="list-style-type: none"> agli art.li 33 e 41 del D.L. n. 33/2013, come modificato dal D.Lgs.97/2016; all'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014. 	Indice di tempestività dei pagamenti Target: <=0	Nel corso del 2017 è proseguito l'impegno dell'Azienda per mantenere nei termini di legge i tempi di pagamento dei fornitori di beni e servizi del SSR (pagamenti entro i 60gg) e per rispettare le disposizioni del D.Lgs. n. 231/2002 e s.m.i, attraverso un impiego efficiente della liquidità e un utilizzo ottimale dell' indebitamento a breve (anticipazione di tesoreria). Periodicamente la Direzione Economico Finanziaria ha sollecitato ufficialmente i settori gestori della spesa a processare



		<p>velocemente le fatture da liquidare, al fine di rispettare i tempi di pagamento e i termini indicati nelle procedure PAC.</p> <p>La Direzione Economico Finanziaria ha messo in campo un notevole sforzo organizzativo per procedere alla registrazione tempestiva delle fatture di acquisto e all'aumento della frequenza dell' emissione di mandati di pagamenti, al fine di mantenere i tempi previsti dalla vigente normativa.</p> <p>L'andamento nell'anno dell'indicatore di tempestività dei pagamenti che, sia trimestralmente che al 31.12 2017, risulta inferiore a 0, dimostra il completo raggiungimento del risultato.</p>								
		<table><tr><td>Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 1° trimestre 2017</td><td>-6,04</td></tr><tr><td>Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 2° trimestre 2017</td><td>-7,51</td></tr><tr><td>Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 3° trimestre 2017</td><td>-3,10</td></tr><tr><td>Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 4° trimestre 2017</td><td>-11,39</td></tr></table>	Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 1° trimestre 2017	-6,04	Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 2° trimestre 2017	-7,51	Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 3° trimestre 2017	-3,10	Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 4° trimestre 2017	-11,39
Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 1° trimestre 2017	-6,04									
Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 2° trimestre 2017	-7,51									
Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 3° trimestre 2017	-3,10									
Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti - 4° trimestre 2017	-11,39									
		<p>La Direzione Economico Finanziaria ha adempiuto agli obblighi di competenza previsti dalla normativa:</p> <ul style="list-style-type: none">- agli art.li 33 e 41 del D.L. n. 33/2013, come modificato dal D.Lgs.97/2016;- all'art. 41 del D.L. n. 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014.								

Il miglioramento del sistema informativo contabile (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
-----------	---------------------------------------	-----------------------------

Accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario);	Coerenza nella compilazione dei quattro schemi di bilancio. Target: 90% del livello di coerenza	Nel corso del 2017 l' Azienda, nel rispetto delle indicazioni e delle Linee Guida regionali, ha proceduto all'accurata compilazione degli schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. 118/2011 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa, Rendiconto Finanziario), raggiungendo una percentuale superiore al 90% del livello di coerenza fissato dalla Regione.
Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali	Alimentazione della Piattaforma in tutte le sessioni previste e il rispetto delle scadenze prestabilite. Target: 100%	Nel corso del 2017 la Direzione Risorse Economico Finanziarie, ha garantito, sia nei bilanci aziendali (preventivi e consuntivi), che nelle rendicontazioni trimestrali e periodiche, la corretta contabilizzazione degli scambi di beni e di prestazioni di servizi con le altre Aziende sanitarie e la GSA, attraverso la tempestiva e corretta compilazione della Piattaforma web degli scambi economici e patrimoniali, rispettando al 100% le scadenze regionali.. La corretta alimentazione della Piattaforma web ha concorso ad assicurare le quadrature contabili indispensabili per la redazione del bilancio consolidato regionale che deve rappresentare, in maniera veritiera e corretta, la situazione economica, finanziaria e patrimoniale del Sistema Sanitario Regionale.

Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Completa applicazione delle linee regionali Verifiche sul campo da parte di un Nucleo appositamente definito dal livello regionale.	Implementazione Adempimenti 2017 con riferimento alle aree: I) Progettazione Sistema di Audit; II) Area Crediti-Ricavi; III) Area Disponibilità liquide; IV) Area Debiti-Costi; V) Revisioni Limitate Target: 100% adempimenti	Nel corso dell'anno 2017 l' Aziende ha proceduto a: <ul style="list-style-type: none"> recepire ed applicare le indicazioni contenute nelle Linee Guida regionali; redigere, adeguare e formalizzare tutte le procedure amministrativo-contabili ed i regolamenti aziendali coerentemente con i requisiti minimi comuni definiti dalle Linee guida regionali; implementare, applicare e verificare le procedure amministrativo-contabili aziendali delle aree oggetto delle Linee guida regionali; superare le criticità emerse in occasione delle Revisioni Limitate effettuate dai Collegi, che sono state tutte effettuate nei termini e con parere positivo. Solo quella relativa all'area "debiti – costi" è stata ritardata nell'approvazione, per dare modo al nuovo Collegio Sindacale di effettuare l'analisi delle procedure predisposte dall'Azienda. aderire alle attività formative organizzate a livello regionale. <p>L'Azienda ha in corso la progettazione del sistema di Audit, che terrà conto anche delle indicazioni che la Regione emanerà in merito. Nel 2017 l'Azienda ha provveduto all'effettuazione di "audit interni", per la verifica dell'applicazione delle principali procedure PAC.</p>



Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Attività necessarie per l'implementazione del sistema informativo unico regionale per la gestione dell'area amministrativo-contabile.	Partecipazione attiva ai Gruppi e Tavoli di lavoro Target: 95%	<p>Nel corso del 2017 la Direzione Economico Finanziaria ha provveduto ad effettuare le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Coordinamento dei debiti informativi verso la Regione (referente aziendale GAAC) • Partecipazione al gruppo per la ridefinizione e omogeneizzazione dei piani dei conti regionali • Analisi del piano dei conti aziendale (patrimoniali ed economici) esistente, nell'ottica di applicare le indicazioni regionali per giungere alla creazione di un unico piano dei conti regionale • Trasmissione dell'invito a tutti i fornitori attivi a iscriversi nel portale di Intercent-ER • Integrazione delle anagrafiche aziendali clienti e fornitori dei codici fiscali e partite iva mancanti • Partecipazione a prima DEMO del prodotto. Partecipazione a incontri con la RTI di analisi delle attuali funzionalità esistenti su SAP • Attività aziendali propedeutiche alla creazione di un'anagrafica unica centralizzata dei clienti e fornitori ; • Attività di allineamento al nuovo Piano Dei Conti / Fattori produttivi GAAC con creazione/modifica conti/fp aziendali in collaborazione con il Controllo di Gestione; • Coinvolgimento delle altre direzioni sull'utilizzo del nuovo Piano Dei Conti GAAC, a far data dal 01.01.2018 (DIRFIN) • Analisi delle relazioni tra nuovo PDC regionale e codifica SIOPE con compilazione dei file richiesti dalla RER • Analisi criticità emerse sulle classi contabili e relazione codici SIOPE e classi contabili (DIRFIN) <p>E' stato inoltre rivisto, in funzione dell'avvio del GAAC, il piano dei centri di costo regionale al quale ha partecipato il controllo di gestione dell'Azienda.</p>

Il Governo dei processi di acquisto di beni e servizi (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Consolidare l'utilizzo degli strumenti per la gestione dei documenti elettronici, estendendoli progressivamente alla gestione contrattuale di tutti i fornitori di beni e servizi del sistema sanitario regionale.	Livello di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi (nazionale, regionale e di Area Vasta) di ciascuna Azienda Sanitaria Target: pari ad almeno il 80% del totale degli acquisti di beni e servizi	Il livello di centralizzazione degli acquisti ha raggiunto per i beni e servizi sanitari di sua gestione la percentuale del 90% Con riferimento alle necessità sopravvenute nel periodo, come richiesto dalla Regione Emilia-Romagna, si è provveduto ad acquisire beni e servizi usufruendo, ove possibile, dei servizi di centralizzazione (nazionale, regionale e di Area Vasta). Nel momento in cui si manifesterà l'esigenza di attivare procedure di acquisto di beni e servizi di importo superiore alla soglia comunitaria, sarà rispettato l'obbligo regionale di gestione informatizzata della gara. La Direzione delle professioni, in supporto alla corretta gestione del processo di approvvigionamento, ha intrapreso le seguenti attività: - Coordinamento dei gruppi di lavoro aziendali in relazione al miglioramento del Processo d'Acquisto dei beni e delle apparecchiature elettromedicali, arredi e attrezzature. - Individuazione delle caratteristiche e predisposizioni del fabbisogno per l'acquisizione di beni trasversali ad impatto assistenziale (carrelli da trasporto, barelle, ausili movimentazione pazienti) all'Azienda - Partecipazione alle gare Intercent-ER e AVEC per predisposizioni di capitolati e/o scelta dei prodotti - Nomina dei componenti delle Commissioni AVEC e partecipazione ai lavori delle Commissioni regionali di Area Vasta per la formulazione dei capitolati tecnici relativi alle gare AVEC/ INTERCENT-ER da parte dei Coordinatori Tecnici dell'Area di Laboratorio - Partecipazione e collaborazione ai gruppi multi professionali interprovinciali per l'implementazione dei sistemi "formalin-free" e sistemi per "citologia in strato sottile" da parte dei Coordinatori Tecnici dell'Area di Laboratorio.
	Totale degli importi dei contratti relativi a Farmaci, Antisettici, Energia Elettrica e Gas stipulati nel 2017 facendo ricorso alle convenzioni Intercent-ER Target: pari o superiore all'85% dell'importo totale di tutti i contratti stipulati nel 2017 per le medesime categorie	Totale degli importi dei contratti relativi a Farmaci, Antisettici facendo ricorso alle convenzioni Intercent-ER pari o superiore all'85% dell'importo: totale di tutti i contratti stipulati nel 2017: - FARMACI importo totale ordini emessi sul conto economico 65050300 (Farmaci con AIC) = €47.980.000 i.c. di cui su contratti derivanti da adesione IntercentER € 46.506.000,00 i.c. pari ad una percentuale del 96,92 %; ANTISETTICI nel corso dell'anno 2017 non era attiva alcuna convenzione IntercentER per antisettici e disinfettanti, come da documento "convenzioni attive al 30/12/2017"
	Evidenze documentali Target: Implementazione dell'obbligo a partire dal 1 ottobre 2017 di gestione informatizzata delle procedure di gara per l'acquisto di beni e servizi di valore superiore alla soglia di rilievo comunitario	il Servizio Comune Economato dal 1.10.2017 non ha bandito gare aziendali o di area vasta di valore superiore alla soglia comunitaria. Tuttavia il Servizio Comune Economato sta collaborando con Intercent-ER per l'esecuzione di gare telematiche- fornitura sistemi per laparoscopia e suturatrici meccaniche- per le quali già prima di ottobre 2017 è stata utilizzata la piattaforma per la raccolta fabbisogni.

	Evidenze documentali Target: Indizione di almeno 20 richieste di offerta sul mercato elettronico regionale per ciascuna struttura deputata agli acquisti (es. Dipartimenti interaziendali, Servizi interaziendali, ecc.)	In ottemperanza della programmazione della gare AVEC e aziendali la piattaforma di Intercent-Er è stata utilizzata per n°22 procedure di gara di competenza (14 AO-AUSLFE-8 SAM).
	Inserimento della clausola che prevede l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e inviare documenti di trasporto elettronici attraverso il NoTI-ER prevista dalla DGR 287/2015 Target: nel 100% dei contratti di beni e servizi stipulati	Con riferimento all'obiettivo, si è provveduto ad inserire la clausola che prevede per i fornitori l'obbligo di ricevere ordini elettronici e inviare DDT elettronici tramite la piattaforma Noti-ER. Sono stati inseriti sul sistema gestionale gli identificativi Peppol dei fornitori disponibili e sono stati rispettati i parametri fissati dalla Regione Emilia-Romagna per le percentuali minime di ordini inviati elettronicamente
	ordini inviati elettronicamente tramite il NoTI-ER Target: Almeno il 35%	Nella totalità dei contratti di beni e servizi è inserita la clausola che prevede l'obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e di inviare DDT tramite la piattaforma NoTI-ER e, per il 2017, il 38% degli ordini sono inviati elettronicamente con la suddetta piattaforma.

Il Governo delle Risorse Umane (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Rispetto Legge 161/2014	Evidenze documentali Target: Rispetto del Piano di Assunzione, dei vincoli normativi e delle previsioni di bilancio ad esso legati.	L'azienda nell'anno 2017 ha provveduto ad assumere le unità di personale infermieristico (N. 20 unità) per l'apertura di nuovi posti letto (16) presso il Dipartimento Medico. Inoltre sono stati reclutati entro l'anno Dirigenti Medici di medicina e Chirurgia d'Urgenza per adeguare la presenza medica alla nuova organizzazione adottata per far fronte all'incremento di accessi al Pronto Soccorso. Nello stesso periodo sono stati assunti dei dirigenti Medici di Anestesia e Rianimazione utilizzando più procedure selettive per potenziare l'attività chirurgica anche se con risultati non completamente positivi per la difficoltà di reperire questa tipologia di specializzazione. Nel corso del 2017 è stato espletato il concorso di Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere per il quale hanno fatto domanda oltre 5000 candidati. Successivamente sono stati espletati, oltre la prova scritta e la prova pratica, anche il colloquio con 2609 candidati. Alla fine del mese di dicembre è stata approvata la graduatoria con 2086 candidati idonei. E' stata elaborata una bozza di regolamento per disciplinare le procedure collegate al riscontro dell'idoneità fisica che può verificarsi nel corso del rapporto di lavoro. Per quanto riguarda le posizioni organizzative, stante le modifiche contenute nell'ipotesi del nuovo contratto nazionale di lavoro del personale del Comparto



		<p>dell'istituto, è opportuno cogliere l'opportunità per un nuovo regolamento unico per le due Aziende Sanitarie della provincia di Ferrara. Le verifiche a campione sulle autodichiarazioni vengono costantemente effettuate con particolari riferimenti a quelle presentate per giustificare assenze dal Servizio (ad esempio diverse tipologie di permessi) e per tutto il personale neoassunto per confermare il possesso dei requisiti precedentemente dichiarati nella domanda di selezione. Vengono altresì effettuate le verifiche sugli accessi in mensa.</p> <p>L'attività di governo delle Risorse Umane afferenti alla Direzione delle Professioni Sanitarie era stata garantita nel corso dell'anno 2016 e 2017 solo attraverso il rispetto dei vincoli economici e numerici determinati dai rispettivi Piani Assunzione, elaborati e presentati dalla Direzione Strategica all'Agenzia Socio Sanitaria Regionale, nel rispetto dei vincoli definiti dalle Delibere di Giunta della Regione Emilia Romagna aventi per oggetto "Linee di Programmazione e Finanziamento delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale – anno 2016 e 2017". Le politiche di reclutamento attivate nel corso dell'anno 2016 e 2017, oltre ad essere condizionate dall'assenza di strumenti percorribili (graduatorie per il conferimento di incarichi a tempo indeterminato al fine di garantire la copertura del turn over e di nuove posizioni di lavoro a fronte dello sviluppo di Politiche Sanitarie e/o adeguamenti di dotazione organica a seguito dell'introduzione di nuovi dettami legislativi, non erano state precedute da un piano programmatico sia in termini di definizione dei vari profili professionali e di adeguamento della rispettiva pianta organica. Pertanto, nel corso dell'ultimo quadrimestre 2017, la Direzione delle Professioni Sanitarie, ha elaborato un piano programmatico, riferito all'anno 2016 e 2017, al fine di implementare una politica di reclutamento delle risorse umane che prendesse in esame anche aspetti di carattere qualitativo, con particolare riferimento alla possibilità di acquisire unità di personale a tempo indeterminato ed attivare procedure concorsuali conseguenti, nell'ottica di creare una maggiore stabilità nella tipologia dell'inquadramento giuridico – amministrativo del personale oggetto di reclutamento.</p> <p>Le azioni attivate si possono sintetizzare nei seguenti punti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Analisi dettagliata del fabbisogno di risorse umane nell'ambito dei diversi profili professionali afferenti alla Direzione Infermieristica e Tecnica Aziendale; • Definizione di un piano annuale di reclutamento coerente con le azioni organizzative definite a livello aziendale e con i vari vincoli economici • Definizione delle azioni riorganizzative - gestionali tese a razionalizzare la dotazione organica, migliorare l'efficienza organizzativa e promuovere lo sviluppo delle professioni sanitarie emergenti • Gestione centralizzata delle politiche di reclutamento e definizione delle priorità di assegnazione • Analisi dettagliata dei carichi di lavoro attraverso la definizione di indicatori tesi
--	--	---



		<p>a orientare e legittimare l'assegnazione operativa delle risorse.</p> <p>Nell'ottica di perseguire un effettivo governo delle Risorse Umane, si è proceduto, nell'ambito dei diversi profili professionali, definiti per l'implementazione del Piano Assunzione 2016 e 2017, ad adeguare la Pianta Organica alle nuove esigenze organizzative sopra descritte, fermo restando il vincolo numerico ed economico definito dal bilancio preventivo.</p>
	<p>Evidenze documentali Target: Esecuzione degli Accordi sottoscritti tra Regione Emilia-Romagna e OO.SS. in applicazione della L. 161/2014 e in favore dell'occupazione</p>	<p>Sulla base delle analisi effettuate dai competenti servizi sia per l'area medica che per quella del Comparto (in particolare infermieristico) è stato definito quanto personale era necessario, per risolvere situazioni di possibile criticità di rispetto della L. 161/2014. Tali problemi erano emersi in particolare dalla verifica di dotazione di personale, Dirigente medico delle singole unità Operative, rispetto ai parametri collegati all'attività da garantire, predefiniti a livello aziendale.</p>
	<p>Evidenze documentali Target: Rispetto delle autorizzazioni riferite ai processi di stabilizzazione avviati, anche in esecuzione degli Accordi sottoscritti tra Regione Emilia-Romagna e OO.SS.</p>	<p>In relazione agli obiettivi indicati dalla RER nelle linee di programmazione approvato con delibera n. 830 del 12.06.2017, per quanto riguarda il Piano Aziendale annuale delle assunzioni per l'anno 2017 è stata trasmessa con nota prot. N. 8452 del 7.04.2017. Con nota prot. N. 15693 del 4.07.2017 la Direzione Regionale cura della persona salute e Welfare ha autorizzato l'assunzione di tutte le Unità richieste (100% del turn-over e n. 20 unità del comparto per l'attivazione di n. 16 posti letto in medicina).</p>
	<p>Evidenze documentali Target: Rispetto dei parametri definiti dal Patto per la salute e mantenimento dei livelli degli standard previsti entro i limiti previsti.</p>	<p>All'interno dell'azienda il numero delle strutture semplici e complesse rispetta i parametri indicati dalla RER nel Patto.</p>
Relazioni con le OO.SS.	<p>Evidenze documentali Numero processi completati su processi avviati. Target: Rispetto dei tempi e delle modalità attuative dei processi di integrazione interaziendale avviati o in via di conclusione.</p>	<p>Nell'anno 2017 sono state espletate le seguenti procedure di reclutamento a tempo indeterminato comuni con le due Aziende Sanitarie della Provincia di Ferrara:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dirigente Medico di Medicina e Chirurgia d'Urgenza - Dirigente Medico di Anestesia e Rianimazione - Dirigente Medico di Ostetricia e Ginecologia - Dirigente Medico di Urologia - Collaboratore Professionale Sanitario Infermiere <p>Avviato invece nell'anno 2017 e conclusi all'inizio del 2018 il dirigente medico di Medicina Interna</p> <p>Per quanto riguarda la partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico normativo o di contrattazione collettiva l'introduzione del programma GRU ha di fatto omogeneizzato alcuni istituti sia dal punto di vista normativo che economico. Per gli altri istituti la prossima tornata contrattuale offre l'opportunità di poter ridefinire le regolamentazioni esistenti.</p> <p>Tutti i Servizi Comuni hanno presentato i progetti di riorganizzazione alle Direzioni Aziendali. Tali documenti sono stati trasmessi alle Organizzazioni Sindacali del Comparto e della Dirigenza Tecnica, Professionale e</p>

		Amministrativa. Su tale argomento si sono tenute poi le riunioni sindacali Interaziendali per ciascuna delle due aree. In data 21.03.2017 e 11.03.2017 per l'Area Comparto e 22.03.2017 per l'Area della Dirigenza Tecnica, Professionale e Amministrativa
	Evidenze documentali Target: Rispetto delle scadenze individuate nei cronoprogrammi GRU e GAAC	A iniziare dal mese di gennaio 2017, il trattamento economico del personale, è stato elaborato con il nuovo sistema informatico GRU. L'avvio della nuova procedura è avvenuta senza essere messi nella condizione di provare neanche per un mese il nuovo sistema per verificare eventuali errori, in presenza anche del vecchio programma. Per raggiungere questo obiettivo è stato necessario un gravoso impegno da parte del personale del Servizio anche in termini di tempo. Nel corso dell'anno si è svolta una continua attività per cercare di migliorare la funzionalità del programma e per risolvere le diverse problematiche applicative che a tutt'oggi non sono ancora del tutto risolte. Nello stesso tempo si sono dovuti ridefinire le modalità di trasferimento dei dati alla Direzione Amministrazione delle Risorse Economico Finanziarie e di presentazione delle denunce ai diversi Enti previdenziali nonché la D.M.A. Durante l'anno 2017, è sempre stata garantita la partecipazione alle riunioni del gruppo di lavoro GAAC regionale. In relazione alla partecipazione alle riunioni, ove richiesto ritorno informativo sia per dati da trasmettere che per analisi delle attività svolte dalle singole Aziende, si è provveduto a fornire le informazioni richieste e a condividerle nelle riunioni del gruppo GAAC. Si è inoltre partecipato a tutti i sottogruppi istituiti (es. piano dei conti, piano dei fattori produttivi, centri di costo, integrazione GRU-GAAC, anagrafiche prodotti servizi, ecc.).
	Evidenze documentali Target: Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva	L'Azienda ha partecipato ai diversi tavoli di confronto attivati a livello regionale per definire criteri interpretativi omogenei sia a livello economico che normativo. Per quanto riguarda l'applicazione degli accordi siglati nel corso del 2016 tra la Regione Emilia Romagna e le OO.SS. confederali e di categoria in favore dell'occupazione nell'anno 2017 sono state attivate le procedure concorsuali per permettere nel corso dell'anno 2018 la copertura a tempo indeterminato dei posti autorizzati a questa Azienda. Le unità di personale richieste nel Piano Assunzioni sono però state reclutate, in attesa del completamento delle procedure concorsuali, a tempo determinato al fine di garantire il rispetto della L. 161/2014.
Costi del personale	Evidenze documentali Target: Rispetto delle previsioni di bilancio e attuazione di manovre volte al controllo della spesa del personale, compatibilmente col rispetto degli impegni assunti per l'adeguamento degli organici in applicazione della L. 161/2014 e degli Accordi sottoscritti.	Nell'anno 2017 la previsione di spesa del personale complessivamente intesa è stata rispettata pur in presenza di un incremento delle unità in servizio sia nell'ambito della Dirigenza Medica che nel Comparto limitatamente alle figure professionali direttamente impegnate nell'attività assistenziale

Programma regionale gestione diretta dei sinistri (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Attuazione e conformità a quanto stabilito nel documento: "Relazione fra Aziende Sanitarie sperimentatrici, Responsabile dell'attuazione del Programma Regionale e Nucleo Regionale di Valutazione", approvato con Determina dirigenziale n. 4955 del 10/4/2014	Tempi di processo Target: Rispetto dei tempi di processo Attenersi alle indicazioni ed alle tempistiche di presa in carico ed istruttoria delle pratiche (Presenza della Valutazione medico-legale; Determinazione CVS) costituirà elemento di valutazione.	Onde dar corso alla nuova organizzazione e al regime di gestione diretta dei sinistri , con delibera n.39 del 21/2/2017 dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria , al fine di attivare il Servizio Assicurativo Comune e del Contenzioso presso l'Azienda Usl di Ferrara, sono state delegate a quest'ultima da parte dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria le funzioni amministrative per la gestione dei sinistri sia ancora in regime di assicurazione (per la trattazione di casi pregressi ancora aperti e pendenti) sia in regime di gestione diretta (relativi cioè a richieste di risarcimento danni pervenute alle due Aziende a partire dall'1/1/2017), approvando contestualmente il progetto di avvio del Servizio Assicurativo Comune e del Contenzioso , con tutte le competenze in materia allo stesso attribuite, i percorsi procedurali, l'organico necessario e delineando i rapporti con le altre strutture aziendali che con esso interagiscono nella trattazione dei sinistri A detto Servizio sono altresì state assegnate anche le competenze relative alla trattazione delle restanti polizze assicurative vigenti(rca, kasko, infortuni, all risk, fine art, rc patrimoniale) e dei relativi sinistri insistenti sulle stesse Il Servizio Assicurativo Comune e del contenzioso è stato poi concretamente attivato a partire dal 4/5/2017 Conseguentemente è stato costituito un unico Comitato Valutazione sinistri presso l'Azienda Usl con il compito di trattare tutte le richieste danni di entrambe le Aziende sanitarie, secondo i percorsi delineati nella soprarichiamata delibera n.39 del 21/2/2017 Al fine di dar corso all'organizzazione comune per entrambe le Aziende si sono tenuti vari incontri fra il Servizio Assicurativo comune e del Contenzioso, le Direzioni sanitarie dei Presidi Ospedalieri e soprattutto il Servizio di Medicina legale onde delineare meglio percorsi, compiti e rapporti fra le strutture coinvolte.
Completezza delle informazioni del Database "gestione dei sinistri"	grado di completezza del database regionale Target: 100% dei casi aperti nell'anno, entro il 31 gennaio dell'anno successivo	Il Servizio assicurativo ha provveduto ad implementare e completare il data-base sinistri regionale con l'inserimento dei dati mancanti relativi a precedenti sinistri sia, nei termini indicati dalla Regione, di quelli relativi alle richieste danni pervenute al Servizio, a far data dalla sua attivazione, per le parti di propria competenza, in collaborazione con l'U.O. di Medicina legale Il database e' aggiornato e nei tempi previsti dall'indicatore regionale (15 gg dalla apertura del sinistro) al 100%. L'obiettivo è raggiunto in merito al rispetto dei tempi di processo per presa in carico ed istruttoria delle pratiche. La "presenza della valutazione medico-legale" e le "determinazioni del cvs"

		soggiacciono al rispetto dei tempi previsti dalla determina dirigenziale n°4955/2014, ed agli obblighi relativi alla applicazione della l.24/2017. (sei mesi) nonchè alla necessità dello smaltimento del pregresso ancora in regime di assicurazione
--	--	---

Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza (Area Performance 2d)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Seguire le indicazioni dell'OIV-SSR in tema di adempimenti e misure volte a favorire la trasparenza dell'Amministrazione.	Evidenze documentali Target: Adeguare il Codice di comportamento alle nuove indicazioni nei tempi previsti dalle direttive regionali in materia	La realizzazione dell'obiettivo richiede la propedeutica approvazione del Codice regionale, cosa non avvenuta nel 2017. Lo schema tipo del codice è stato approvato nel 2018 con la DGR n 96 del 29 gennaio 2018.
	Evidenze documentali Target: Adeguare il Piano Triennale per la Prevenzione e Corruzione alle nuove disposizioni regionali in materia, in occasione della prima scadenza prevista	Il completo adempimento alle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione è stato garantito rispettando le disposizioni del RPCT, partecipando alle iniziative di formazione previste e inserendo nei tempi concordati il piano di trattamento rischi corruttivi, con l'ausilio del software GZOOM dedicato. Per la predisposizione del Piano sono state analizzate attività presenti in azienda attraverso la mappatura di n. 1235 processi, che sono riportati nel Catalogo dei processi. Il 2017 è stato il primo anno in cui si è proceduto anche alla rendicontazione delle misure, sempre per il tramite dell'applicativo GZOOM. Con nota p.g. 19810 del 29.8.2017 è stata inviata a ciascuna articolazione organizzativa una scheda personalizzata per il monitoraggio delle misure e azioni di contrasto alla corruzione individuate nell'Allegato 3 del PTPC 2017-2019. Al fine di facilitare la rendicontazione sono state predisposte schede individuali per ciascuna struttura con menu a tendina a fianco del target di valutazione di ciascuna misura. Era quindi sufficiente aprire il menu a tendina ed indicare la risposta corrispondente. La maggior parte delle misure richiedeva come target di adempimento la presenza o meno della misura individuata (SI/NO); alcune invece una percentuale di adempimento (es. 100%). Per favorire il rapporto diretto tra l'Azienda, il cittadino e in particolare gli stakeholder, è stata organizzata il 24 novembre 2017 la Giornata della Trasparenza delle Aziende Sanitarie Provinciali (Azienda USL e Azienda Ospedaliero-Universitaria) dal titolo "Conflitti di interesse, trasparenza, accesso civico e comportamenti etici in ambito sanitario". Nel PTPCT è stata inserita quale allegato la tabella generale ove sono individuate, per ciascun obbligo di pubblicazione, le articolazioni aziendali responsabili, nonché le articolazioni deputate alla produzione e/o trasmissione del dato. Qualora gli atti da

		<p>pubblicare non siano prodotti dall'Azienda sono indicati gli enti produttori.</p> <p>Sono garantite le pubblicazioni dei dati in materia di responsabilità professionale ai sensi della L. n. 24 del 8/03/2017.</p> <p>Con nota PG 3922 del 17.2.2017 a firma del RPCT ad oggetto "Prime indicazioni operative relative al ricevimento ed alla trattazione delle istanze di accesso civico generalizzato all'interno dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara" sono state fornite indicazioni operative a tutte le strutture sulle procedure e sulle modalità di presentazione delle istanze di accesso in argomento.</p> <p>Tali indicazioni hanno consentito la corretta gestione delle istanze anche al fine della realizzazione del "registro degli accessi" in ottemperanza al disposto normativo.</p> <p>Con delibera del Direttore generale n. 282 del 29/12/2017, rettificata con delibera 38/2018, è stato approvato il regolamento concernente "Prima disciplina contenente indirizzi procedurali ed organizzativi in materia di accesso civico generalizzato" pubblicato nelle apposite sezioni dell'accesso civico presenti in "Amministrazione Trasparente", armonizzato per indicazioni e principi con analogo Regolamento adottato dal Direttore generale AUSL n. 230 del 27/12/2017 in ragione della sempre più ampia integrazione fra Strutture Comuni di area amministrativa, tecnica e sanitaria.</p> <p>Nel documento di cui trattasi sono state disciplinate le procedure per le modalità di presentazione e trattazione delle istanze di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - accesso civico semplice (dando atto dell'abrogazione della precedente delibera n. 164 del 12/09/2013 ad oggetto: "Disposizioni in materia di accesso civico – approvazione del regolamento per la disciplina dell'istituto dell'accesso civico ai sensi dell'art. 5 del D. Lgs 33/2013 e relativa modulistica"); - accesso civico generalizzato. <p>Continuano inoltre ad essere garantite tutte le pubblicazioni previste dal D.Lgs. 33/2013 e s.m.i., anche mediante l'implementazione di modalità automatizzate di pubblicazione (es. art. 23).</p> <p>L'assetto organizzativo delle Aziende sanitarie ferraresi a seguito delle riorganizzazioni è attualmente ancora in fase di ultimazione (Servizi Comuni e Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata).</p> <p>L'attuazione della misura della rotazione del personale, che continua a presentare forti criticità, non potrà essere effettuata se non ad esito della riorganizzazione attualmente in atto.</p> <p>Si evidenzia comunque che è stata assicurata la rotazione territoriale:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nelle strutture a valenza interaziendale rotazione di personale AUSL che svolge funzioni anche per AOU; - rotazione del personale nell'ambito delle procedure di acquisto effettuate dalla centrale di committenza IntercentEr e nelle procedure di acquisto residuali effettuate a livello aziendale. E' stata prorogata la convenzione (ai sensi dell'art. 15 della legge n. 241 del 1990 e s.m.i) tra la Regione Emilia-Romagna, Intercent-ER e le singole Aziende Sanitarie del territorio regionale per l'assegnazione temporanea di personale finalizzata alla realizzazione della riorganizzazione degli acquisti con la quale sono stati approvati gli
--	--	--



		<p>elenchi dei dipendenti afferenti ai Servizi Comuni Tecnico e Patrimonio e Economato e Gestione Contratti e delle percentuali del loro utilizzo.</p> <p>Quanto all'Area Clinica, gli attuali atti che disciplinano l'incarico di Direttore di Dipartimento prevedono la rinnovabilità dello stesso per una sola volta dopo il primo mandato, con ciò assicurando la rotazione di tale figura gestionale apicale.</p> <p>Una misura alternativa alla rotazione del personale che viene attuata all'interno dell'azienda è quella di ricondurre le fasi in cui si articola un processo a soggetti diversi, in modo che nessuno di questi possa essere dotato di poteri illimitati.</p> <p>In questo modo viene anche favorita l'attività di controllo sulle fasi più sensibili di ciascun processo.</p>
--	--	---



Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti (Area Performance 2c)

Piattaforme Logistiche

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Le Aziende di Area Vasta Emilia Centro (AVEC) dovranno proporre il progetto di pre-fattibilità tecnico economica del magazzino unico. Garanzia di collaborazione fornendo il supporto professionale necessario e le informazioni richieste.	% rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita dal gruppo regionale Target: 100%	L'azienda ha partecipato con regolarità agli incontri di area vasta del Gruppo di lavoro SCM AVEC, coordinato dal dott. Lauritano di Aosp Bologna, per la progettazione del nuovo magazzino unico. Il Servizio ICT inoltre ha supportato il gruppo di progetto fornendo i dati aziendali relativi ai volumi di articoli di magazzino movimentati negli anni per determinare le categorie merceologiche che dovranno essere gestite nella modalità del transito e della scorta. Inoltre sta collaborando alla stesura del capitolato di gara per la definizione delle caratteristiche tecniche di un lotto relativo alla fornitura del sistema informatico di Warehouse Management System (WMS). Il Servizio Comune Economato è componente del gruppo di progetto, ai sensi della nota del Coordinatore dei Direttori Generali AVEC Prot. n. 77/01-12 del 8/11/2017. Il suddetto Servizio, in collaborazione con la Farmacia Ospedaliera, ha effettuato su richiesta di AVEC la ricognizione dati piattaforme logistiche della Regione Emilia Romagna per la parte di propria competenza. I dati sono stati trasmessi ad AVEC con nota del Prot. n. 25526 del 7/11/2017.

Information Communication Tecnology (ICT)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Gestionale dell'area amministrativa contabile (GAAC). Relativa fase di collaudo in vista della messa in produzione presso le prime aziende sanitarie per il 2018.	% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo Target: 100%	Per quanto riguarda invece il progetto GAAC, l'attivazione in produzione della nuova piattaforma regionale amministrativo contabile unica è stata riprogrammata per il 01.01.2019.
Nuovo software GRU (Gestione Risorse Umane): garantire il rispetto delle tempistiche previste nel progetto esecutivo per le attività a loro associate con particolare attenzione alla configurazione dei dizionari unici.	% avanzamento e rispetto delle tempistiche richieste come da pianificazione definita nel progetto esecutivo Target: 100%	Il servizio ICT ed il Servizio Personale hanno regolarmente partecipato alle attività di coordinamento regionale o di area vasta. In tal senso in particolare il Servizio ICT, ha partecipato agli incontri del Comitato Tecnico Allargato (CTA), che rappresenta il livello di coordinamento regionale per tutti i progetti e le attività dei servizi ICT aziendali. In ambito di Area Vasta ha coordinato le attività del Gruppo ICT, ha partecipato in qualità di Responsabile Unico del Procedimento alle attività di collaudo del nuovo software regionale per la gestione delle risorse umane GRU. Il servizio ICT ha realizzato le attività assegnate dal DEC del progetto Cup2000 e richiesta dall'RTI fornitore della piattaforma. In particolare sono state condotte le attività di migrazione dati dal vecchio sistema al nuovo, le attività di configurazione dei diversi moduli per la parte di competenza diretta delle



		aziende, il supporto all'attività di formazione e affiancamento all'avvio degli utenti nonché l'attività di supporto in esercizio di secondo livello. Inoltre come già riferito il Direttore del SCICT ha partecipato in qualità di RUP del progetto alle attività di collaudo.
Ottimizzazione del Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE).	% adeguamento dei software aziendali all'invio dei documenti clinici individuati a livello regionale Target: 100%	Nel corso del mese di settembre è stata avviata in produzione l'integrazione per l'invio al FSE di tutti i certificati vaccinali degli assistiti dell'Ausl di Ferrara. Al 11.01.2018 risultano inviati complessivamente 176.480 certificati per un totale di 165.699 assistiti. Inoltre nell'ambito del progetto SIGLA, il sistema aziendale di gestione delle liste d'attesa Ormaweb è stato predisposto per l'invio a FSE dei dati relativi alla posizione del paziente in lista d'attesa. Inoltre nel corso dell'anno è stata attivata la trasmissione al FSE dei referti prodotti dal Centro Trasfusionale dell'ospedale di Cona (circa 180).
	% offerta di prestazioni prenotabili online da CUPWEB / FSE / APP nel rispetto delle indicazioni fornite dai servizi regionali competenti Target: 100%	L'offerta di prestazioni prenotabili on line risulta completa rispetto alle prestazioni offerte a Cup dalle due Aziende sanitarie. Inoltre in CupWeb sono state rese prenotabili le prestazioni delle vaccinazioni meningococco B differenziate per adulto e per minore.
Dematerializzazione delle prescrizioni	Invio dello stato di erogato al Sistema di Accoglienza Regionale delle ricette dematerializzate erogate ed inviate in ASA Target: 90%	Dati i tempi residui necessari per le configurazioni dei diversi dipartimenti usati in Azienda, il processo si completerà nel corso del primo quadrimestre di quest'anno, con l'obiettivo di procedere all'invio dello stato di erogato al SAR in maniera retrospettiva per il 2017, selezionando alcune categorie di prestazioni.
Sistema di Anagrafe Regionale Assistiti (ARA)	Rispetto tempistiche definite dalla cabina di regia Target: 100%	In linea con quanto richiesto dalla cabina di regia regionale nel corso dell'anno sono state realizzate le attività di verifica e controllo per la completezza e correttezza dei dati degli assistiti di AUSL Fe presenti in ARA. In particolare sono state condotte attività di verifica sui codici fiscali degli assistiti e sui massimali per MMG e PLS. Sono stati verificati anche i disallineamenti delle posizioni anagrafiche tra l'anagrafe degli assistiti ARA e quella degli assistibili APC. Inoltre con la collaborazione di Cup2000 sono state avviate le seguenti nuove funzionalità: trasmissione pdf tesserino (scelta medico + esenzioni) al Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE) a fronte di un'operazione di cambio medico e trasmissione delle autocertificazioni di reddito da FSE verso ARA.

Sistema informativo (Area Performance 2c)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
-----------	---------------------------------------	-----------------------------



Implementazione dei sistemi SIGLA	Presenza di tutti gli interventi programmati erogati. Target: 95%	E' stato attivato il nuovo flusso SIGLA secondo le specifiche definite nell'allegato tecnico alla DGR 272/2017 per la riduzione delle liste d'attesa per i ricoveri chirurgici programmati. In particolare secondo quanto previsto dalla successiva circolare attuativa, è stato predisposto il nuovo tracciato record per l'invio dei dati in Regione per l'alimentazione della piattaforma SIGLA in tempo reale e per l'alimentazione del Fascicolo Sanitario Elettronico. Inoltre nel software gestionale delle liste d'attesa Ormaweb, sono state implementate le funzionalità per la raccolta dei dati necessari all'alimentazione di tale flusso e alla messa in atto di quanto previsto dal nuovo regolamento regionale sulla gestione delle liste d'attesa. Infine è stato adottato il nuovo nomenclatore regionale per la classificazione degli interventi e per l'allineamento con i dati delle SDO.
	Valorizzazione del codice nosologico degli interventi erogati. Target: 100%	
	% prenotazioni (disponibili in SIGLA) con data di prenotazione coerente alla data di prenotazione presente in SDO Target: 95%	
Flusso SDO: soddisfare tutti gli standard entro il 31 dicembre	n. segnalazioni sulla SDO per giornate di permesso (AT) rispetto sul totale delle schede ordinarie Target: <1%	La percentuale relativa al target sulle giornate di permesso risulta inferiore all'1% (0,25%)
Garantire (anche tramite audit) la rappresentatività (le banche dati regionali immagine delle locali) di quelle regionali in termini di volumi e completezza/qualità dei flussi, di tempestività di invio e di comunicazione dei referenti (ambito sanitario, ambito tecnico)	% rappresentatività – (n.record) per flusso ministeriale – tra le banche dati aziendali rispetto alle regionali Target: 100%	SDO: Le informazioni sulla SDO si generano con interfaccia diretta verso il flusso regionale. ASA: Le discrepanze che si generano rendono la banca dati interna solo momentaneamente diversa rispetto al dato ufficiale regionale. Ciò in relazione alla fase di correzione di informazioni scartanti dal flusso. Negli ultimi anni la quota di dati scartanti si è progressivamente ridotta PS: La quota dati scartanti è principalmente legata a problematiche di tipo anagrafico che però vengono corrette in modo tale da garantire il recupero dell'informazione incompleta. La percentuale di concordanza tra le banche dati locali e regionali è del 98% FED: i dati di tale flusso sono controllati e corretti dal servizio informatico e non si generano differenze informative rispetto al flusso regionale. Nel corso del 2017 sono state analizzate le criticità fonte di discrepanze nei primi invii dell'anno finalizzate al sensibile miglioramento della performance. SICHER: al primo invio sono state rilevate informazioni con errori legati a problematiche di tipo informatico: sono state disposte le azioni correttive specifiche i cui risultati saranno osservati all'effettuazione del secondo invio che avverrà a maggio 2018 (relativo all'intero anno 2017). CEDAP: La concordanza tra le banche dati è del 100%
	% aggiornamenti righe/volumi (per chiave o id) – per flusso ministeriale - di aggiornamento di informazioni precedentemente inviate Target: <15%	La quota di record di aggiornamento di informazioni precedentemente inviate non oltrepassa generalmente il 15%

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

	% volumi – per flusso ministeriale - trasmessi entro il mese/trimestre/semestre di invio Target: 80%	SDO 88,2% ASA 95.1% FED 97,58% DIME 100% PS 99,22% CEDAP: 100%
	Per tutti i flussi/banche dati regionali - comunicazione entro i tempi definiti dei referenti in ambito sanitario e tecnico Target: 100%	I referenti RER sono stati definiti in risposta alle richieste da parte della RER

Gli investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare. Le tecnologie biomediche ed informatiche (Area Performance 4b)

Piano investimenti

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Finanziamento degli interventi	Trasmissione entro le scadenze prestabilite dei progetti degli interventi rientranti nel "Programma di adeguamento alla normativa antincendio", da sottoporre al parere del Gruppo Tecnico per l'ammissione a finanziamento. Target: 100%	Sono state avviate le attività per la predisposizione dei progetti per l'anno 2018
Predisposizione dei progetti e/o dei piani di fornitura degli interventi	Avvio predisposizione progetti e/o piani di fornitura degli interventi rientranti nell'Accordo di programma "Addendum" (ex art.20 L.67/88). Target: 100%	Si è partecipato alla stesura del capitolato di gara per il servizio di dosimetria personale, le ditte hanno presentato offerta e si è iniziata la procedura di valutazione delle offerte nel febbraio 2018. Si sono acquisiti aggiornamenti dei dispositivi utilizzati in Radioterapia, in particolare è stato aggiornato il sistema per i piani di cura (treatment planning system) con il modulo VMAT e il sistema di dosimetria per la verifica preliminare dei piani di trattamento VMAT. La Direzione delle Professioni ha provveduto all'ideazione, predisposizione ed installazione di un sistema di chiamata automatica delle diagnostiche di area situate presso il 2C0 nel rispetto dei dettami sulla riservatezza e corretto utilizzo dei dati sensibili stabiliti dal Garante.
Trasmissione richieste di liquidazione relative a interventi conclusi e attivati	Richieste di liquidazione per un importo pari al 75% del totale residuo relativo a interventi conclusi e attivati Target: Si/no	Nell'anno 2017 è stato chiesto alla Regione Emilia-Romagna l'anticipo regionale di € 25.999,76 relativo al finanziamento n. S.24 "Acquisto attrezzature per rinnovo infrastruttura HW e SW" di € 260.000,00. Inoltre, nello stesso anno è stato liquidato dalla Regione Emilia-Romagna l'importo di € 2.720.121,52 relativo al finanziamento n.AP.50 BIS riguardante il "Completamento della dotazione e dell'ammodernamento tecnologico del nuovo Arcispedale S.Anna" di € 4.000.000,00.

Gestione del Patrimonio immobiliare

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Prevenzione incendi	Realizzazione e monitoraggio degli interventi di adeguamento. Target: Predisposizione schede di monitoraggio.	E' stata predisposta la scheda di monitoraggio delle strutture aziendali AUSL e AOSP soggette all'adeguamento antincendio DM 19/03/2015, riportante tempistiche di adeguamento e costi suddivisi per livelli di progettazione, tipologia di opere. E' stata garantita la compilazione, aggiornamento continuo dello "Sharepoint

		Prevenzione incendi nelle strutture sanitarie pubbliche della Regione Emilia-Romagna" nel rispetto delle scadenze regionali di cui all'elenco, come riscontrabile sulla pagina web >progetti regionali >sviluppo sostenibile >prevenzione incendi.
	Raccolta ed analisi dei dati relativi agli eventi incidentali correlati con gli incendi nelle strutture sanitarie. Target: Predisposizione schede di risposta al monitoraggio attivato con sistema informativo regionale (prevenzione incendi)	I dati relativi agli eventi incidentali vengono riportati sullo share point dal Responsabile Tecnico antincendio.
Prevenzione sismica	Realizzazione degli interventi di miglioramento sismico Target: Predisposizione schede di risposta al monitoraggio attivato con sistema informativo regionale (prevenzione sismica).	E' stata effettuata la predisposizione ed aggiornamento della scheda e aggiornamento vulnerabilità sismica elementi non strutturali Sono state inserite nei rispettivi portali regionali (AUSL e AOSP) la scheda monitoraggio semestrale e Interventi OO.PP R.E.R. Sono state redatte e compilate le schede di monitoraggio AUSL e AOSP Ministero Sanità vulnerabilità sismica Ospedali- Sono state aggiornate sia la Piattaforma FENICE e Tempo Reale R.E.R.

Manutenzione

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Monitoraggio dei costi di manutenzione ordinaria <i>Nel corso dell'anno sarà attivato da AGENAS il progetto nazionale di "Monitoraggio della spesa per la manutenzione degli immobili del SSN" relativo al rilievo dei costi della manutenzione ordinaria e dei consumi energetici.</i>	Report di sintesi Target: Predisposizione report di sintesi con i costi della manutenzione ordinaria e descrizione delle eventuali azioni adottate per ottenere il miglior allineamento possibile del costo della manutenzione ordinaria (€/mq) alla media regionale.	In data 10/05/2017 sono state inviate in Regione le tabelle (report) di sintesi dei costi della manutenzione ordinaria di entrambe le aziende (AUSL e AOSP) redatte con la collaborazione dei tecnici addetti alla gestione e controllo della stessa, tabelle relative ai costi sostenuti nell'anno 2016, per quanto riguarda l'Ausl il costo a mq passa dal valore del 2015 di €/mq 18.10 al valore del 2016 di €/mq 18.94 in seguito all'incremento della superficie di mq 20.000 del S. Anna acquistata dall'Azienda Ospedaliera. Il valore medio regionale disponibile è quello del 2015 pari a 23.62 €/mq quindi il costo dell'Azienda Usl è inferiore a tale valore;quindi non ci sono azioni da assumere per l'AUSL, mentre per l'Azienda Ospedaliera il costo rilevato per il 2016 è pari a €/mq 27,59 mentre nel 2015 era pari a €/mq 28,36 (riduzione superficie di Corso Giovecca venduta all'Ausl) risentendo sempre, però, degli effetti della concessione di Cona.

Uso razionale dell'energia e gestione ambientale

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
-----------	---------------------------------------	-----------------------------

Realizzazione e monitoraggio degli interventi di miglioramento, in attuazione della pianificazione regionale	Evidenza documentale Target: Predisposizione schede di risposta al monitoraggio attivato con sistema informativo regionale	La Direzione Economico Finanziaria ha provveduto alla redazione delle schede regionali del piano triennale degli investimenti (e al relativo inoltro in regione), secondo le indicazioni della Direzione Strategica e con il coinvolgimento dei settori aziendali preposti alla gestione/acquisto/manutenzione straordinaria dei beni durevoli che, sulla base delle indicazioni strategiche e delle richieste formulate dalle UU.OO. e dalla Direzione Medica di Presidio, redigono l'elenco dei fabbisogni di immobilizzazioni, suddiviso per anno. La Direzione garantisce che i fabbisogni siano integralmente coperti dalle fonti disponibili. La Direzione ha proceduto al monitoraggio degli utilizzi infrannuali delle fonti e al riepilogo degli utilizzi totali annuali, necessari sia per la predisposizione del piano investimenti annuale da inserire nel Bilancio d'esercizio che per la redazione del successivo Piano investimenti triennale, parte integrante e obbligatoria del Bilancio di previsione. Le attività sono state svolte nel rispetto della corrispondente procedura PAC. Sono state inserite nei rispettivi portali regionali "Energia, Rifiuti e mobilità sostenibile" i dati di competenza, e sono in corso di aggiornamento.
--	--	---

Tecnologie biomediche

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Trasmissione flusso informativo regionale relativo al parco tecnologico installato	Evidenza documentale Target: Trasmissione secondo scadenze prestabilite	L'Azienda ha fornito il proprio contributo sia in relazione alla alimentazione del flusso OT (Osservatorio tecnologie) della RER
Aggiornamento portale ministeriale relativo alle Apparecchiature Sanitarie	Evidenza documentale Target: Aggiornamento secondo scadenze stabilite da decreto.	E' stata garantita l'alimentazione del flusso GrAP (Grandi Apparecchiature) del MdS nei tempi e nelle modalità previste.
Le tecnologie, aventi i requisiti in elenco, dovranno essere sottoposte per istruttoria al gruppo regionale tecnologie biomediche (GRTB): Apparecchiature biomediche e software medical device aventi i seguenti requisiti : <ul style="list-style-type: none"> • "grandi" apparecchiature oggetto del flusso ministeriale istituito con decreto del 22 aprile 2014 (TAC, Risonanze Magnetiche, Acceleratori Lineari, Robot chirurgici, Gamma Camere, TAC/Gamma Camere, TAC/PET, Mammografi, Angiografi); • di rilevante impatto economico riferite a tecnologia singola o sistema che realizza la medesima funzione (di importo superiore alla soglia comunitaria europea); • innovative (non presenti sul territorio) 	Evidenza documentale Target: 100% delle tecnologie	Nel 2017 non sono state acquisite tecnologie rientranti nei parametri descritti nell'obiettivo



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

regionale).		
Monitoraggio modalità e tempo di utilizzo di TAC, RM, mammografi e Robot chirurgici	Evidenze documentali Target: Trasmissione dei format debitamente compilati entro scadenze prestabilite.	I dati richiesti sono stati trasmessi con mail il 28/4/2017 entro la scadenza stabilita

Le attività presidiate dall' Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale
Comitati etici, rischio infettivo, valutazione tecnologie (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Riordino dei Comitati Etici. Le Aziende dovranno assicurare la partecipazione delle segreterie dei CE al processo di riordino	Partecipazione ad almeno 2 riunioni in ciascuna Area Vasta. Target: Si/no	<p>Con Delibera di Giunta Regionale n.2327 del 21/12/2016 la Regione Emilia-Romagna ha avviato un processo di riordino dei Comitati etici, in particolare ha esplicitato delle indicazioni operative contenute in un documento tecnico allegato alla medesima delibera.</p> <p>Tale riordino è effettivo dal 01/01/2018. Sono stati all'uopo individuati un Comitato Etico Regionale, formato da due sezioni A e B, con compiti ben specifici e definiti e tre Comitati Etici di Area Vasta (Comitato Etico Area Vasta Nord – AVEN, Comitato Etico Area Vasta Centro – AVEC e Comitato Area Vasta Romagna- AVR).</p> <p>Il Comitato Etico di Area Vasta Centro – AVEC comprende:</p> <p>Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna IRCCS Istituto Ortopedico Rizzoli di Bologna Azienda USL di Bologna Azienda USL di Ferrara Azienda USL di Imola Università degli studi di Ferrara Università degli studi di Bologna</p> <p>Questo Comitato Etico AVEC si doterà di un proprio regolamento e di una Segreteria tecnico-scientifica per il suo funzionamento.</p> <p>Le segreterie locali, già funzionanti ed in essere degli ex CE, dovranno essere potenziate ed essere un punto di riferimento organizzativo e gestionale per la Segreteria tecnico-scientifica. La sede legale del CE-AVEC è stata individuata presso l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Bologna. Nel corso dell'anno 2017 la Segreteria amministrativa del CE Unico della Provincia di Ferrara (scaduto il 31/12/2017) ha partecipato a vari incontri tenutisi:</p> <ul style="list-style-type: none"> · in Agenzia Sanitaria e Sociale regionale incontri (maggio e giugno 2017) per condividere informazioni in merito allo stato di avanzamento del processo di riordino dei Comitati Etici ed individuare eventuali priorità da affrontare; · di concerto con le segreterie dei vari Comitati Etici di Area Vasta Centro (26 giugno 2017, 14 luglio 2017, 15 settembre) per condividere e definire modalità operative comuni, procedure, modulistica in uso e produrre elaborati secondo le Linee di indirizzo dettate dal CE Regionale; · ci sono stati due incontri con le Segreterie nelle date del 9/11 (a Cona) e del 20/11 (a Bologna, in sede ASSR); · le successive riunioni, al pari delle due sedute del nuovo CE-AVEC hanno avuto luogo nel 2018; · rimane sempre attivo e costante lo scambio di mail ed informazioni tra il Comitato tecnico del Comitato Etico Regionale, le segreterie dei Comitati etici locali e la Segreteria amministrativa del Comitato Etico Unico della Provincia di Ferrara.
Contrasto del rischio infettivo associato all'assistenza, con particolare riferimento	% di procedure sorvegliate (interventi non ortopedici) sul totale di quelle	<p>Sono state effettuate le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> - avvio Nuovo protocollo regionale SICHER,

<p>alla sorveglianza della infezione del sito chirurgico (sistema SIChER),</p>	<p>includere nella sorveglianza (periodo di riferimento primo semestre dell'anno) Target: 55% di interventi sorvegliati</p>	<p>con estensione della sorveglianza a TUTTE le categorie di intervento NHSN prodotte, - estensione della sorveglianza anche alle procedure chirurgiche effettuate in DS; - decentramento dell'attività di sorveglianza, formazione teorica e addestramento su software, nelle UU.OO. chirurgiche; rendicontazione periodica aziendale relativa all'adesione alla sorveglianza La percentuale di procedure sorvegliate è risultata leggermente inferiore al target, ma per un problema di tipo tecnico informatico, non operatore dipendente.</p>
<p>Applicazione MAppER</p>	<p>Consumo di prodotti idroalcolici in litri/1000 giornate in regime di degenza ordinario Target: 20 litri per 1000 giornate di degenza</p>	<p>Sono state effettuate le seguenti azioni: - Applicazione MAppER (Mani App- Emilia Romagna). Osservazioni sul campo, presso le aree di degenza, dell'adesione all'igiene delle mani di tutti i professionisti ed operatori addetti all'assistenza. -Inserimento dei dati ed elaborazione in portale WEB- RER MAppER. Sono stati osservati periodicamente tutti gli operatori delle aree in relazione: - alle verifiche effettuate per valutare l'adesione delle precauzioni aggiuntive adottate nell'isolamento dei pazienti colonizzati/infetti da Alert Organisms; - alle aree con minor consumo di gel alcolico rispetto allo standard. Risultato raggiunto di adesione: 73% - Rilevazione trimestrale del consumo di gel alcolico in tutte le aree di degenza. -Elaborazione report con rappresentazione sintetica dei risultati totali di Azienda, analisi per macroarea e per U.O., secondo i riferimenti OMS. Risultato raggiunto : 21lt/1000re dipendente. È stata effettuata la campagna formativa: 1)Titolo del Corso: Campagna aoufe "non lavartene le mani!" – giornata mondiale dell'igienedelle mani (who) 5 maggio 2017. - Svolte n. 8 Edizioni ripetute nelle seguenti sedi: MIO-Gastroenterologia Medicine Specialistiche Neurologia Oncologia-Ematologia Ostetricia Pneumologia MIU-Clinica Medica Cardiologia-UTIC 2)Titolo del Corso: I-107-AZ: Diagnosi Sorveglianza e controllo degli Enterobatteri CRE/CIE/CPE Svolte n. 2 Edizioni ripetute Le attività sopra descritte hanno coinvolto tutto il personale infermieristico nei seguenti ambiti:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Elaborazione report con rappresentazione sintetica dei risultati totali di Azienda, analisi per macroarea e per U.O., secondo i riferimenti OMS. • Osservazioni sul campo/diretta, presso le aree di degenza, dell'adesione all'igiene delle mani da parte di tutti i professionisti. • Inserimento dei dati ed elaborazione in portale WEB_RER MAppER • Osservazione sul campo/diretta nelle aree di degenza con minor consumo di gel alcolico per la valutazione dell'adesione alle precauzioni aggiuntive adottate nel caso di isolamento dei pazienti colonizzati da Alert Organisms

<p>Monitoraggio delle attività di sorveglianza e controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi</p>	<p>(Indicatore sentinella del progetto 6.12 del PRP) % Ospedali dell'Azienda partecipanti al sistema di sorveglianza delle batteriemie da CPE (compilazione delle specifiche schede SMI - Sorveglianza Malattie Infettive e Alert) Target: 100% di Ospedali dell'Azienda partecipanti.</p>	<p>Le attività eseguite sono risultate le seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sorveglianza batteriemie da CPE. Lettura e interpretazione del referto microbiologico. Raccolta dati anamnestici del paziente. Compilazione scheda specifica SMI(WEB-RER). Registrazione batteriemia nel foglio elettronico "ALERT ORGANISM" Risultato raggiunto di adesione:100% Gestione Alert Organism: - Report trimestrale intraaziendale con <ol style="list-style-type: none"> 1)Distribuzione del numero di infezioni attive da CPE (casi incidenti), totale e per sede di infezione (batteriemie, altre sedi); 2) % adesione allo screening dei contatti di caso con infezione attiva da CRE-CIE-CPE sul totale dei contatti identificati durante l'indagine epidemiologica interna. 3) % casi gestiti con P-105-AZ + I-107-AZ (colonizzazione-infezione da Alert Organism) sul totale dei casi di colonizzazione e infezione attiva da Alert organism segnalati dal sistema Alert del Laboratorio di Microbiologia. 4)% casi gestiti con P-105-AZ (infezione da Clostridium difficile) sul totale dei casi di infezione attiva da Clostridium difficile segnalati dal sistema Alert del Laboratorio di Microbiologia; 5) trend nr casi di infezioni attive da Clostridium difficile; 6) nr Cluster ed epidemie di infezione da Alert organism + Clostridium difficile ogni 1.000 ricoveri. Report eseguito:100% - Gestione di ogni caso di infezione/colonizzazione CRE/CIE e/o CPE e altri Alert Organism e microrganismi in sorveglianza speciale. Risultato adesione: 100% Assicurare un'efficace azione di sorveglianza e controllo delle malattie infettive e parassitarie garantendo le tempistiche del flusso informativo al DSP e alla RER: - n° di schede SSCMI/2006 pervenute/n° di schede inviate al DSP -n° di referti microbiologici per infezione su sangue da KPC o Escherichia Coli/n° di Schede compilate (WEB)RER-SMI -compilazione della scheda RER- SharePoint ERReCI/mese -nr.referto microbiologico di microorganismo con profilo di resistenza inusuale/Scheda compilata ed inviata -nr. cluster epidemici/n. scheda SR2-SR3 compilate ed inviate Risultato adesione:100% Revisione e integrazione degli strumenti correlati alla P-105-AZ: - Stesura del MOD-113-AZ Check List Allestimento Materiali per l'applicazione dell'isolamento del paziente Colonizzato/Infetto da Alert Organisms; - stesura:-DOC-121-AZ I Germi Resistenti agli Antibiotici che richiedono "Isolamento da contatto". Informazioni per il Paziente, i Familiari e i Visitatori Revisione strumenti correlati I-103-AZ: - Stesura del DOC-138-AZ Indicazioni Operative per il trasporto del paziente in regime di isolamento Revisione I-107-AZ e strumenti correlati: stesura -107-AZ Diagnosi, sorveglianza e controllo degli enterobatteri produttori di carbapenemasi nell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara: COSA FARE? La
--	---	---



		gestione del caso sospetto/accertato -MOD-102-AZ Check List di Screening dei Fattori di Rischio al Ricovero. Ricerca Pazienti Colonizzati / Infetti da CRE-CIE-CPE. Gruppo 3.
--	--	--

Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Partecipare al processo di revisione del modello di accreditamento, come indicato nella DGR 1604 del 2015	Produzione di un report/relazione di audit e di autovalutazione Target: sì	La nostra Azienda ha presentato alla Direzione Generale Cura della persona, Salute e Welfare la domanda di rinnovo di accreditamento il 30 Gennaio 2018, come previsto dal termine di legge, ovvero 6 mesi prima della scadenza dell'atto. E' stata predisposta ed inviata l'autovalutazione nel rispetto dei nuovi requisiti e la nuova modulistica compilata e firmata dal Direttore Generale. Entro il 31/05/2018 occorrerà mandare il Manuale per l'accreditamento e la Relazione ex post (ai sensi dell'art. 8 quater DLgs 502/92 e smi).
Sostenere l'attività istituzionale di verifica dei requisiti di accreditamento	Numero di valutatori partecipanti alle attività di verifica/numero di valutatori convocati Target: 70%	E' stata garantita la Collaborazione nelle Visite Ispettive Interne per la verifica del possesso dei requisiti del nuovo modello di Accreditamento Istituzionale, come definito dall'Intesa Stato-Regioni 20 Dicembre 2012 e Intesa Stato-Regioni 19 Febbraio 2015, attraverso la partecipazione di due su due (100%) Valutatori Regionali dipendenti dell'Azienda (afferenti alla Direzione delle Professioni) alle attività di verifica interne.

La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie (Area Performance 3b)

Obiettivo	Indicatore / strumento di misurazione	Risultati / Azioni compiute
Progettazione di eventi formativi con l'obiettivo di misurare il trasferimento degli apprendimenti dal contesto formativo al contesto lavorativo e misurare l'efficacia delle azioni formative in termini di impatto sull'organizzazione	Progettazione di eventi formativi che abbiano l'obiettivo di trasferire gli apprendimenti al contesto lavorativo Target: Almeno 2.	Nell'anno 2017 il Servizio Interaziendale formazione e Aggiornamento ha predisposto un piano di formazione interaziendale che, dall'analisi del bisogno formativo in forma condivisa tra le due Aziende si è contraddistinto per una programmazione condivisa in diverse iniziative di valore strategico. Di particolare riferimento vi è il progetto integrato di valutazione del personale e l'attivazione della centrale di dimissione provinciale. In Azienda ospedaliera sono stati valutati i seguenti progetti formativi in termini di impatto e trasferibilità:



		<ol style="list-style-type: none"> 1. Impatto: CDCA 2. Trasferibilità: Corso FAD Emergenze intraospedaliere 3. Trasferibilità: Reperimento e valutazione critica delle linee guida <p>Il mandato delle Direzioni Generali aveva come oggetto "Attivazione della centrale unica per la continuità ospedale-territorio", con il quale si chiedeva di attivarsi per proporre un progetto immediatamente attivabile.</p> <p>Da qui è nata la progettazione di un corso di formazione-intervento, costruito come un intervento formativo che non mirava al semplice trasferimento di conoscenze, ma che intendeva accompagnare un team di lavoro verso la costruzione, la sperimentazione e l'adozione di un modello organizzativo procedurale.</p> <p>L'analisi del contesto iniziale ha definito la cornice di riferimento, individuando i problemi a cui doveva rispondere:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) problema delle "dimissioni difficili" dall'Ospedale 2) I rischi delle dimissioni non correttamente pianificate ed eseguite <p>CORSO Full-distance - Gestione dell'emergenza intraospedaliere Progettazione/Realizzazione Gli obiettivi del percorso formativo full-distance:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Aggiornare le conoscenze teoriche relative alla gestione delle principali situazioni di emergenza intraospedaliere ✓ Aggiornare le conoscenze relative alla gestione del carrello dell'Emergenza e dei principali defibrillatori di reparto ✓ Aggiornare le conoscenze rispetto alla gestione del primo soccorso in area ospedaliere <p>Dopo un intervallo temporale dalla conclusione del corso, è stato inviato ai partecipanti un questionario, costruito <i>ad hoc</i>, per indagare la percezione di trasferibilità della formazione in 3 macro aree identificate in:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Autoefficacia ✓ Impatto professionale ✓ Impatto Organizzativo <p>LINEE GUIDA: aspetti generali e metodologici Le linee guida (LG) sono strumenti di governo clinico, necessari per definire gli standard assistenziali e verificare l'appropriatezza dell'assistenza erogata.</p> <p>Il corso formativo ha affrontato l'argomento partendo dagli aspetti generali, quali le definizioni di LG, percorsi assistenziali, processi, procedure, protocolli, fino agli aspetti metodologici di produzione delle linee guida, fornendo conoscenze generali sulle LG, con particolare riferimento alla loro disponibilità su web, alla loro valutazione qualitativa e alla loro possibile implementazione nella pratica clinica, anche</p>
--	--	---



		<p>alla luce della recente L 24/2017 in tema di responsabilità professionale.</p> <p>Dopo un intervallo temporale dalla conclusione del corso, è stato inviato ai partecipanti un questionario, costruito <i>ad hoc</i>, per indagare la percezione di trasferibilità della formazione, suddiviso in 3 macroaree identificate come:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Autoefficacia - Impatto professionale - Impatto organizzativo <p>Il questionario è stato somministrato a 43 partecipanti, con una restituzione di 13, corrispondenti al 30,23% del totale.</p> <p>Sono state intraprese attività specifiche che hanno coinvolto prevalentemente la Direzione delle Professioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Progettazione, in collaborazione con il SIFA e il servizio ICT, della formazione Blended e del Manual Training, per l'implementazione del FUT presso l'unità operativa di Ostetricia e Blocco Parto - Applicazione da parte della Direzione scrivente della Valutazione d'impatto attraverso la Tecnica del Focus Group, rivolta alle Ostetriche
	<p>Progettazione di eventi formativi con misurazione dell'efficacia delle azioni formative Target: Almeno 1</p>	<p>I primi risultati più immediati a pochi mesi dall'attivazione delle 3 Centrali Dimissione Continuità Assistenziale (CDCA), hanno evidenziato:</p> <p>Le richieste di attivazione sono aumentate, indice della conoscenza da parte delle strutture/servizi del territorio della CDCA, passando da 784 richieste nel 2016 a 948 nel 2017 (stesso trimestre di riferimento). Il numero dei pazienti dimessi è aumentato passando da 320 nel 2016 a 436 nel 2017 (confrontando lo stesso trimestre). I primi dati sono confortanti e suggeriscono che l'attivazione delle tre CDCA hanno dato gli esiti immaginati, tuttavia individuare un nesso di monocausalità tra la formazione e risultati complessi da misurare (dimissioni, rientri, setting transitori, comorbilità...) risulta limitativo.</p> <p>Risultati del CORSO Full-distance - Gestione dell'emergenza intraospedaliera</p> <p>Il questionario è stato somministrato ai 361 partecipanti, con una restituzione di 49, corrispondenti al 13,57% del totale.</p> <p>Il questionario si è composto da 14 domande a scelta multipla suddivise in 3 macro-aree con utilizzo di scala likert a 5 livelli e una domanda aperta alla quale hanno risposto in 17 su 49 (pari al 34,69%).</p> <p>Le percentuali delle risposte a scelta multipla sono state analizzate per singola risposta e per area.</p> <p>Dai grafici emerge la prevalenza di una percezione media di trasferibilità, con una prevalenza del livello 4, per l'area dell'autoefficacia e dell'impatto professionale, mentre prevale una percezione livello 3, per l'impatto organizzativo.</p> <p>Risultati delle Linee Guida</p> <p>Il questionario è composto da 9 domande a scelta multipla suddivise nelle 3 macro-aree con utilizzo di scala Likert a 5 livelli e una</p>



		<p>domanda finale aperta, alla quale hanno risposto in 2 su 13 (pari al 15,38%). Le frequenze percentuali delle risposte a scelta multipla sono state analizzate sia per singola risposta sia per area.</p> <p>In riferimento alle domande a scelta multipla, dai grafici emerge chiaramente la prevalenza di una percezione di trasferibilità di livello 4: molto per tutte le tre aree</p> <p>Con la collaborazione della Direzione delle Professioni sono stati realizzati diversi ulteriori percorsi formativi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Progettazione dell'evento formativo residenziale rivolto al personale dell'Area di Laboratorio dal titolo. "La gestione del rischio clinico: la prevenzione degli errori nella diagnostica di laboratorio" da parte del Responsabile Infermieristico - Tecnico di Area Laboratorio. La valutazione ex-post ha dimostrato la modifica dell'organizzazione prevista relativamente al numero delle segnalazione di IR con un incremento della numerosità degli eventi IR segnalati - Progettazione dell'evento formativo e stesura della scheda di progetto "Campagna aoufe "non lavartene le mani" – iniziative di promozione dell'igiene delle mani a partire dal 5 maggio 2017 – giornata mondiale dell'igiene delle mani (who). Valutazione dell'impatto a 6 mesi: Monitoraggio del consumo del gel alcolico nelle UU.OO. STANDARD almeno 15LT/1000 giornate di degenza Risultato raggiunto: 88% solo 1 UO su 8 non ha raggiunto lo standard - Progettazione dell'evento formativo aziendale rivolto a medici ed infermieri e redazione della scheda progetto "Dispositivi Medici con sistema di sicurezza: Aghi ipodermici, Siringhe insulina, Aghi Farfalla, Siringhe EGA, al fine di ottemperare a quanto disposto dalla Direttiva 2010/32/UE recepita con D.Lgs 19/2014 in materia di prevenzione delle ferite da taglio o da puntura nel settore ospedaliero e sanitario. - Progettazione dell'evento formativo e redazione della scheda di progetto della Piastra operatoria "Integrazione Neurochirurgia verso Chirurgia Polipielistica" rivolta agli infermieri del Blocco operatorio 21-22 dell'Area testa-collo. Valutazione d'impatto a 6 mesi: gestione integrata delle risorse umane nell'Area testa-collo per l'80% del personale assegnato - Collaborazione alla progettazione del corso I-107-AZ:Diagnosi Sorveglianza e controllo degli Enterobatteri CRE/CIE/CPE Valutazione dell'impatto a 6 mesi: Verifica applicazione della I-107-AZ attraverso il monitoraggio degli indicatori presenti nell'Istruzione Operativa con rendicontazione trimestrale - Collaborazione con il SIFA alla progettazione della formazione FAD (ancora in corso) "Introduzione alla
--	--	---

		gestione del rischio clinico – metodi e strumenti
--	--	---



Verifica delle Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2017, in linea con gli obiettivi di mandato, con il Piano di Rientro, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università.

Performance dell'utente

Accesso e domanda di prestazioni (Area Performance 1a)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Ottimizzazione dell'utilizzo degli spazi	<p>Evidenze documentali</p> <p>Target: Completamento del processo di liberazione spazi nelle Nuove Cliniche</p> <p>Completamento del processo di ristrutturazione del PS</p>	<p>Liberazione spazi nuove cliniche ex ospedale corso giovecca</p> <p>Si tratta dell'adeguamento del piano terra del fabbricato 33 (ex medicina d'urgenza) per collocarvi le sole funzioni ambulatoriali presenti al piano terra delle Nuove Cliniche. Le attività di laboratorio presenti al piano rialzato e al piano terzo delle Nuove Cliniche, nonché il rapporto tra le attività ambulatoriali e di laboratorio della Genetica Medica dovranno essere ricomprese in un progetto di riassetto da effettuare da parte della Università in accordo con la direzione Medica. La progettazione sarà conclusa entro il 30/04/2018, i lavori inizieranno il 01/06/2018 e termineranno il 15/11/2018.</p> <p>Completamento ps</p> <p>Si tratta di lavori di trasformazione dei locali del Pronto Soccorso che prevedono il trasferimento del Pronto Soccorso Pediatrico al piano primo nell'area pediatrica, del pronto soccorso oculistico al piano terra nell'area oculistica e la riorganizzazione degli ambulatori di Pronto Soccorso in funzione dei codici colore.</p> <p>I lavori al piano primo nell'area pediatrica i lavori sono terminati il 21 giugno 2017 consentendo i lavori di riorganizzazione e modifica dell'area ambulatoriale/attesa di codice giallo del PS che sono terminati il 14 agosto 2017, mentre le altre lavorazioni al Pronto Soccorso inerenti la separazione attese codici giallo e verde sono terminate il 20 settembre 2017. I lavori sono stati eseguiti nell'ambito dell'Atages Manutenzione da Progeste, l'autorizzazione sanitaria è stata acquisita al P. G. 20510 del 07/09/2017 e al P. G.26369 del 16/11/2017.</p> <p>Sono stati coordinati gli aspetti organizzativi conseguenti alle diverse fasi dei lavori e dei trasferimenti dei PS. Il PS Pediatrico è stato ristrutturato e autorizzato; il trasferimento è avvenuto il 28 giugno 2017. Il Pronto Soccorso Oculistico è stato trasferito il 28 agosto 2017. I lavori di ristrutturazione del PS Generale sono terminati ad ottobre 2017 (visita di autorizzazione il 10 ottobre 2017.).</p> <p>La ristrutturazione ha contemplato anche un nuovo SISTEMA DI GESTIONE DELL'ACCOGLIENZA IN PRONTO SOCCORSO. Il sistema è caratterizzato da una serie di monitor che forniscono informazioni a pazienti ed accompagnatori che si trovano nelle sale d'attesa del Pronto Soccorso. Il triagista consegna al paziente, durante la registrazione in PS, un documento dove sono indicati numero identificativo e il codice colore visibili sugli schermi dei monitor. Attraverso queste e ad altre informazioni (stato delle visite, degli esami di laboratorio e radiologici), il paziente ed il visitatore hanno in ogni momento una percezione chiara dei tempi di attesa. Questo sistema ordina i pazienti secondo le priorità dei codici colore (bianco, verde, giallo e rosso) e dell'orario di arrivo, oltre che delle condizioni dei singoli casi (anche a parità di codice colore). Il paziente, una volta chiamato dal medico, vede apparire sui monitor una schermata ben</p>

		<p>visibile che segnala essere il suo turno, tramite codice colore, numero identificato e indica inoltre l'ambulatorio dove recarsi. Nelle sale d'attesa è presente anche un monitor che illustra informazioni di tipo generale.</p> <p>Completamento lavori del nuovo parcheggio entro novembre - dicembre 2017 L'intervento è finalizzato alla realizzazione di 180 posti auto, di cui 6 per disabili e 2 per future mamme, per il parcheggio dei dipendenti, in funzione del trasferimento a Cona del Servizio di Riabilitazione. I lavori sono stati aggiudicati all'Impresa CGC S.r.l. Di Altavilla Vicentina (VI) e sono stati consegnati in data 11/07/2017, sono stati ultimati il giorno 04/12/2017 le operazioni di collaudo con contestuale predisposizione della documentazione necessaria all'attivazione dell'opera sono terminate il 31/01/2018, rendendo disponibile all'utilizzo il parcheggio dal 02/02/2018; sono in corso le operazioni amministrative contabili di chiusura del contratto.</p>
Pulizia e garanzia di trasparenza (pubblicazione) delle liste di attesa degli interventi chirurgici.	<p>Evidenza documentale dell'ottimizzazione, della trasparenza e della dislocazione delle liste Target: Analisi della lista di attesa preparata, per ricondurla a valori accettabili, ivi incluse le dislocazioni periferiche di prestazioni semplici</p>	<p>Lista d'Attesa per Chirurgia Programmata: le Unità Operative chirurgiche hanno operato la "pulizia" delle liste di tutte le posizioni dei "già ricoverati" e deceduti. In collaborazione con il CUNICO sono in corso le "chiamate" a tutti i pazienti inseriti in tutte le liste d'attesa dal 2012 al 2015 per la cancellazione o la programmazione di "visite" di rivalutazione pre-intervento". Per il 2018 l'obiettivo è completare tutte le liste anche con l'anno 2016 nei prossimi mesi. Per quanto attiene la Specialistica Ambulatoriale risultano rispettati tutti gli impegni relativi alla salvaguardia dei tempi d'attesa, secondo le indicazioni della Committente Azienda USL</p>
Effetti della riorganizzazione delle Chirurgie: ridistribuzione appropriata della casistica programmata ed urgente	<p>Report specifici ed evidenze documentali Target: Casistica ridistribuita: programmata e urgente nei relativi settori chirurgici</p>	<p>Sono state compiute, nello specifico alcune azioni necessarie al raggiungimento del traguardo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mantenimento della pregressa separazione fra il flusso dell'attività chirurgica programmata ed il flusso dell'attività chirurgica in regime urgente-emergente per tutte le specialità della piattaforma operatoria ad eccezione della U.O di Urologia e della U.O di Ortopedia-Traumatologia - Dal mese di aprile al mese di giugno 2017, progettazione, della riorganizzazione delle sedute di urologia e ginecologia endoscopica - Progettazione esecutiva della fase di trasferimento dell'attività - Nell'ultimo trimestre 2017 riorganizzazione della Piastra Endoscopica e attivazione delle sedute endoscopiche di ginecologia per le pazienti in regime ambulatoriale (12 ore settimanali) e ridistribuzione delle sedute di chirurgia ambulatoriale presso l'ambulatorio N.11 del blocco 1D1, inserendo anche le unità operative di ginecologia e urologia. (nota protocollo N.0023401 del 11/10/2017)
Consolidamento delle metodiche e strategie adottate per il controllo dei tempi di attesa (Ricovero e Ambulatoriale) Adempimento verso tutti gli impegni definiti nella Delibera regionale sui tempi di attesa	<p>Tempi di attesa per gli interventi e per le prestazioni ambulatoriali Evidenze documentali Target: Allineamento agli standard regionali o a valori concordati con la Direzione</p>	<p>In tale ambito le azioni sono state le seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Implementazione del sistema di auto prenotazione degli esami SAP-RIS attraverso la creazione di griglie a completamento automatico. - Implementazione protocollo operativo per la standardizzazione e corretta gestione dei pazienti ambulatoriali ortopedici nella gestione dei controlli RX. - Analisi flusso SDO/post dimissione della specialità ortopedica sulle richieste RX ed azione di miglioramento attraverso l'inserimento del nosologico del paziente nella richiesta RX (prot. 18046 del 01/08/2017): - Soddisfazione criteri di trasparenza nella prenotazione di esami radiologici e conseguente

		<p>riduzione della (extra) prenotazione.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Sincronizzazione e tracciabilità delle prestazioni attraverso l'inserimento del codice SDO/nosologico. - Incremento delle prestazioni RX per la specialità ortopedia attraverso la rimodulazione dello slot dedicato dal lunedì al venerdì dalle 8.00 alle 14.00. - Nomina del Coordinatore Infermieristico di riferimento come componente del Gruppo Regionale, come richiesto dalla delibera aziendale PG0020779 del 12/9/2017 "Determina n.14071 del 8/9/2017 – Costituzione del Gruppo Regionale di lavoro relativo alla "Standardizzazione dei percorsi Pre-Operatori e di gestione Perioperatoria (Gruppo Prericoveri) <p>Gli indicatori di performance dei tempi continuano ad essere ottimali</p>
Promozione di politiche di equità e partecipazione	<p>Evidenze documentali</p> <p>Target: Sviluppo dell'Equality impact assessment attraverso eventi formativi</p>	<p>L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha aderito alla Ricerca Autofinanziata 2015 "La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero" promossa dalla Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali in collaborazione con la Direzione Generale cura della persona, salute e welfare della Regione Emilia-Romagna. Nel 2017 l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara ha collaborato con la Regione per la valutazione del grado di umanizzazione nelle strutture di ricovero in collaborazione partecipata tramite la rilevazione da parte di equipe miste aziendali composte da professionisti sanitari e cittadini/rapresentanti delle Associazioni di Volontariato afferenti al Comitato Consultivo Misto aziendale. La Responsabile dello Staff AcQuaRI è stata individuata come referente aziendale. Il Progetto si è concluso nei tempi previsti e i risultati verranno presentati in un convegno regionale che si terrà verosimilmente nel mese di Maggio 2018. Alcuni risultati sintetici sono consultabili nel sito intranet aziendale</p> <p>E' stata garantita la partecipazione al progetto di valutazione della performance aziendale attraverso il mantenimento e il miglioramento degli indicatori del sistema InSIDER. Inoltre come azienda capofila per la RER stiamo sviluppando indicatori di monitoraggio e miglioramento per la sicurezza del paziente (Patient Safety Indicators e Carte di controllo del rischio)</p> <p>È stata garantita:</p> <ul style="list-style-type: none"> - la formazione sull'utilizzo dello strumento equy (Equality Impact Assessment) come garanzia di valutazione dei progetti inseriti nel Piano Regionale della Prevenzione in una prospettiva di equità □_ progettazione in progress per la realizzazione di almeno un <i>Health Equity Audit</i> sulle priorità individuate nel PRP, dopo la replica dei laboratori formativi sugli strumenti di valutazione mirati all'apprendimento e all'applicazione dello strumento EqIA sulle attività legate al Piano della prevenzione, del personale aziendale coinvolto e referente □ - La collaborazione alla stesura del testo "Oltre gli stereotipi di genere" e del Seminario Formativo e informativo sulla pubblicazione, "Oltre gli stereotipi di genere". <p>È stato organizzato il convegno il 16 novembre 2017: "Oltre il binario. orizzonti contemporanei di identità sesso/genere"</p> <p>È stata condotta un'indagine epidemiologica di prevalenza del dolore in ospedale maggio 2017 ed è stata garantita la partecipazione attiva Aziendale alla Giornata Nazionale del Solievo 2017, con la somministrazione del questionario proposto dalla regione, sensibilizzazione del personale e dei pazienti</p>

		ricoverati sul tema del dolore e della sofferenza, con il contributo della Rete dei facilitatori referenti aziendali del dolore medici e professionale dei medici in formazione□. È stato sviluppato un sistema valutazione del dolore dal Triage alla dimissione/ricovero in PS (adulto, bambino) per anticipazione del trattamento del dolore.
Sviluppo del progetto Open data	Evidenze documentali Target: Completamento delle agende delle pubblicazioni dei dati Riprogettazione del Portale Ferrara Salute	Nel corso del 2017 sono state condotte le seguenti attività programmate con i relativi risultati ottenuti: LIBERARE I DATI: <ul style="list-style-type: none"> ANALISI DELLE FONTI: Analisi fatta e priorità pubblicate sul sito INTERVISTE: Interviste a cura del service informatico (Red Turtle.) Eseguita solo quella sulla sorveglianza della Legionella ; INTERFACCE E PUBBLICAZIONE: In corso per applicativo Legionella; COMUNICARE WEB: <ul style="list-style-type: none"> IPOTESI ORGANIZZATIVA: Ipotesi fatta e pubblicata sul sito AVVIO TEAM REDAZIONE: Le deliberazioni per l'avvio della redazione web e dei team di web management e OD Management sono state adottate dalle due Direzioni Generali in 12/2017 SESSIONI DI PROGETTAZIONE DEI SITI E RINNOVAMENTO: La progettazione è stata avviata nel corso del secondo semestre 2017 ma il suo completamento e la realizzazione delle innovazioni dei siti e dei social saranno realizzati nel biennio 2018-19.

Integrazione (Area Performance 1b)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Completamento del processo di integrazione strutturale con l'AUSL	Evidenze documentali Target: Completamento dei percorsi organizzativi finalizzati all'avvio dei Dipartimenti clinici interaziendali Condivisione delle strategie organizzative per i Tempi di attesa Riduzione delle indennità dipartimentali	GROTTI L'obiettivo è stato perseguito in relazione ai numerosi documenti riferiti all'avvio dei Dipartimenti clinici, alla cui produzione si è collaborato. Tali documenti, tutti deliberati, sono: "Riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese; Documento di "Riassetto organizzativo della Direzione medica di presidio dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara", "Convenzione per la gestione comune dell'attività di assistenza ospedaliera attraverso i dipartimenti ospedalieri interaziendali ad attività integrata", Documento inerente la "Composizione dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata di Ferrara e relativo Regolamento di funzionamento, ai sensi dell'Accordo Quadro", Collaborazione alla stesura dell' "Atto Aziendale", deliberato nel mese di agosto 2018 e alla delibera di "Nomina dei Direttori dei DAI e dei relativi vicari", assunta nel mese di dicembre 2017 La Direzione Medica Gestione del Rischio ha partecipato attivamente a tutti i momenti di



		integrazione finalizzati alla attivazione dei Dipartimenti ad Attività Integrata Interaziendali
--	--	---

Esiti (Area Performance 1c)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
<p>Performance clinica: Monitorare i dati relativi all'anno 2016, disponibili per MeS da Giugno 2017, per PNE dall'autunno 2017, e trattare eventuali criticità.</p> <p>Analizzare le cause dello scostamento ed avviare azioni di miglioramento rispetto ai risultati di PNE e MeS presentati in Collegio di Direzione nella seduta del 7 Febbraio 2017</p>	<p>Report Specifici PNE e Bersagli</p> <p>Target: Analisi e correzione delle criticità presenti</p>	<p>I dati disponibili hanno evidenziato che nel 2017 non sono emerse particolari criticità evidenziabili dagli indicatori specifici. Il sistema è stato presidiato in tutti i settori e le azioni condotte hanno permesso di conseguire una performance complessivamente positiva. Tale condizione è bene evidenziata dai report di sintesi elaborati in seno al PNE stesso.</p>

Performance dei processi interni

Produzione e Integrazione (Area Performance 2a)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Ottimizzazione della performance in PS Generale in relazione alla complessità della casistica	Valori riportati nella reportistica on line Target: Riduzione (almeno ai valori storici) della percentuale di ricoverati sugli accessi	La percentuale degli accessi di PS seguiti da ricovero è aumentata rispetto al 2017 (incremento dal 15,3 al 16,9%). Ha influito sensibilmente la riduzione degli invii alle case di cura (-19%). Su un tale cambiamento ha influito anche la variazione di complessità e di fragilità della casistica che ha caratterizzato gli accessi del 2017. Aumentano infatti gli accessi per acuti del 3,1%, aumenta la percentuale di anziani fino a raggiungere il 35% (la più elevata in RER).
Riduzione degli invii alle case di cura coerente con l'incremento del numero delle dimissioni ospedaliere, in relazione ai livelli di responsabilità della AUSL sui tempi per la gestione del post-acuto	Valori riportati nella reportistica on line Target: Riduzione degli invii alle case di cura in relazione al potenziamento dell'offerta verso la provincia	Nel 2016 gli invii da PS alle case di cura sono stati 2087, mentre nel 2017 sono scesi a 1693 (-19%). Tale variazione si è verificata in relazione alla riorganizzazione effettuata sull'utilizzo dei posti letto (Bed Manager) e sulla revisione della dotazione stessa (incremento di 16 posti letto medici)
Incremento attività di ricovero medico coerente con la riduzione degli invii alle case di cura	Valori riportati nella reportistica on line Target: Incremento di delle dimissioni rispetto al dato storico legate al potenziamento dell'offerta dei posti letto.	<p>Nel corso del 2017, l'attività di ricovero del Dipartimento medico è sensibilmente aumentata. Il numero di dimissioni effettuate dai reparti di Medicina interna è passato da 4.428 a 5.244, con un incremento di 816 dimissioni (18%). L'incremento di attività è legato all'incremento della percentuale dei ricoverati dal Pronto Soccorso. Su tale fenomeno hanno influito alcuni fattori:</p> <ul style="list-style-type: none"> • La riduzione degli invii alle case di cura da Pronto Soccorso (400 casi in meno pari al 19%) • L'incremento della percentuale di anziani nella casistica del PS, ove raggiunge il 35% • L'incremento della casistica dei casi acuti (incremento del 3%) <p>Sulle azioni di ottimizzazione organizzativa finalizzata al potenziamento dell'offerta, la Direzione delle Professioni ha garantito:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Collaborazione con Direzione Medica al potenziamento dell'offerta dei posti letto internistici, attraverso la organizzazione dell'apertura di 16 posti letto nella "nuova degenza internistica" al blocco 2C3. - Definizione del fabbisogno di risorse umane afferenti alla Direzione delle professioni e gestione del personale neo inserito e/o neoassunto - Definizione ed acquisizione delle attrezzature e/o risorse tecnologiche necessarie - Nel mese di aprile 2017 organizzazione e gestione operativa dell'apertura della "nuova" degenza internistica dotata di 16 posti letto - Partecipazione e collaborazione al trasferimento interno delle Unità operative del Dipartimento Medico

		<ul style="list-style-type: none"> - Nel mese di ottobre 2017 organizzazione e gestione della fase operativa del trasferimento interno della unità operativa MIO2 e Gastroenterologia presso il blocco 1B2 (degenza da 46 PL), del trasferimento della U.O di Chirurgia Chirurgie Specialistiche dal blocco 1B2 al blocco 3C2 e dell' apertura della degenza di Neurochirurgica nel blocco 2C3.
Riduzione degli invii case di cura coerente con l'incremento del numero delle dimissioni ospedaliere	<p>Valori riportati nella reportistica on line</p> <p>Target: In condizioni di saturazione della capacità produttiva, modulazione degli invii di pazienti verso gli ospedali privati rispettando la media giornaliera concordata con AUSL, a parità di condizioni di offerta in ambito provinciale e al netto di particolari condizioni di morbosità.</p>	<p>A tal proposito sono state compiute azioni specifiche da parte della Direzione delle Professioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Coordinamento delle fasi del processo della CDCA Cona (presa in carico della richiesta dei reparti, valutazione del paziente, presa in carico del caso e dimissione) finalizzate al trasferimento/dimissione dei pazienti verso le strutture territoriali (LPA, OsCo, Hospice, RSA), il domicilio con dimissione protetta in ADI o con attivazione del servizio di assistenza domiciliare (SAD) - Implementazione della figura del Bed Manager aziendale in quanto facilitatore dell'appropriatezza allocativa, l'istituzione di questo ruolo ha consentito di ridurre quasi della metà la media degli invii giornalieri da PS alle case di cura cittadine (7.5 invii/die a Febbraio 2017 vs 4.1 invii/die a Febbraio 2018).
Incremento del volume di attività chirurgica (erogata a regime di urgenza) legato alla disponibilità dei posti letto aggiunti	<p>Valori riportati nella reportistica on line</p> <p>Target: Incremento delle dimissioni rispetto allo storico, in relazione all'entità dei posti letto</p>	<p>Nell'ultimo trimestre 2017 si è avuto un incremento di 48 ore settimanali di attività operatoria programmata, di cui 12 ore settimanali per la Unità operativa di Ortopedia-Traumatologia per interventi in regime di urgenza e 36 ore settimanali per il Dipartimento Chirurgico (inclusa la Urologia)</p> <p>E' stata effettuata una rivalutazione del fabbisogno dei Tecnici sanitari di radiologia presso le sale operatorie per attività di radiologia complementare (PG 0020959 del 13/09/2017) in seguito all'incremento dell' attività operatoria (PG0019701 del 25/08/2017).</p> <p>- E' prevista una riprogettazione organizzativa della presenza del personale Tecnico sanitario di radiologia presso la piattaforma operatoria, attraverso la garanzia della continuità assistenziale con risorse tecniche dedicate ed attraverso la funzione organizzativa del Coordinatore Infermieristico di Piastra operatoria e la riallocazione logistica del personale. La fase di implementazione è prevista per il mese di gennaio 2018</p>
Efficienza dell'attività chirurgica, in stretta relazione all'evoluzione dei processi di integrazione con l'Azienda USL	<p>Report specifici concordati con Direzione Medica e Direzione delle Professioni</p> <p>Relazione della Direzione Medica e della Direzione delle Professioni sulla base dei dati emersi dai Report</p> <p>Target: Aderenza alle procedure di:</p> <ul style="list-style-type: none"> - predisposizione lista operatoria - mantenimento lista predisposta 	<p>È stato garantito:</p> <ul style="list-style-type: none"> • l'adempimento alla predisposizione della lista operatoria settimanale da parte di tutte le Unità operative chirurgiche ad esclusione della Ortopedia-Traumatologia, Chirurgia urologica, Neurochirurgia e Chirurgia 1 • l'adempimento alla predisposizione della lista operatoria giornaliera da parte di tutte le Unità operative chirurgiche, anche se non viene a tutt'oggi completata la compilazione degli Item specifici.
Efficienza della produzione da ricovero, rispetto alle esigenze dell'utenza provinciale, in stretta relazione all'evoluzione dei processi di integrazione con l'Azienda USL	<p>Confronto giornate di Degenza osservate vs attese</p> <p>Target: Durata della degenza in linea con i dati delle altre AOSPU della RER</p>	<p>L'indice comparativo di performance (ICP) è lievemente superiore a 1 (1,09) e sostanzialmente stabile rispetto agli anni precedenti. La durata della degenza è superiore allo standard regionale ma va tenuto conto che la complessità della casistica appare superiore rispetto al quadro regionale. A tal proposito l'indicatore indice di case mix (ICM), risulta superiore allo standard, confermando quanto detto, anche se nel 2017 ha avuto una flessione rispetto agli anni precedenti. Analizzando la complessità della casistica con l'importo <i>mediano</i> DRG, e confrontando AOSPU Fe con le altre AOSPU della RER, si conferma un livello di complessità maggiore della casistica ricoverata (3.500 euro di AOSPU Fe rispetto a 3.000 euro delle altre AOSPU)</p>

Organizzazione (Area Performance 2c)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
<p>Completamento del processo di concentrazione dei servizi presso la sede di Cona e razionalizzazione dell'uso degli spazi dell'ex ospedale a Ferrara</p>	<p>Evidenze documentali Target: Trasferimento della Medicina fisica e riabilitativa completamento del trasferimento del Servizio di Radioterapia</p>	<p>L'intervento, finalizzato al trasferimento a Cona del Servizio di Riabilitazione, è consistito nell'adeguamento di locali nell'edificio accoglienza ad ambulatori (ex foresteria) e palestre (ex asilo e negozi), oltre all'adeguamento degenze primo piani blocchi 30 e 39, in particolare dei bagni per uso da parte di persone con disabilità.</p> <p>I lavori consegnati il 21 settembre 2016 sono terminati il 20 giugno 2017 come da relativi verbali, cui sono seguite le operazioni di collaudo funzionale degli impianti terminate a fine ottobre 2017 con contestuale predisposizione della documentazione necessaria alla presentazione della SCIA al Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco, avvenuta il 02/10/2017, alla richiesta di Agibilità della struttura tramite SCIA, presentata in Comune di Ferrara in data 05/10/2017.</p> <p>Il trasferimento dell'attività sanitaria è stato eseguito l'11 novembre 2017 ad avvenuto sopralluogo della Commissione di Autorizzazione Sanitaria con esito positivo. Il rilascio dell'Agibilità dal Comune di Ferrara avvenuto con nota del 05/10/2017 P. G comunale 118430, il rilascio del CPI dal Comando dei Vigili del Fuoco è stato acquisito al P. G.1329 del 18/01/2018, il rilascio dell'autorizzazione sanitaria dal Comune acquisito al P. G. 27936 del 04/12/2017.</p> <p>Ambulatori e palestre S. Giorgio presso Corso Giovecca casa della salute S.Rocco): è consistito nell'adeguamento di 563 mq al piano primo dell'edificio 13; le nuove palestre e ambulatori della Riabilitazione S. Giorgio il cui completamento era originariamente previsto per fine ottobre 2017 sono state ultimate entro la fine di novembre 2017, in quanto gli interventi di ristrutturazione edile ed impiantistica hanno comportato maggior complessità del previsto trattandosi di riqualificazione di una porzione di fabbricato soggetto a vincolo della Soprintendenza ai Beni Artistici e Architettonici con strutture risalenti al 1934 (murature, pavimentazioni e scale) e con impianti risalenti al 1980. La nuova area ambulatoriale e palestre è stata attivata l'11 dicembre 2017, dopo il sopralluogo con esito positivo della Commissione di Autorizzazione Sanitaria, avvenuto il 7 dicembre 2017.</p> <p>Il servizio ICT ha collaborato alle attività di trasloco delle attività del centro di riabilitazione S. Giorgio dalla vecchia sede di via Messidoro a Cona. In particolare è stato necessario condurre le seguenti attività:</p> <p>Fornitura e installazione di 66 personal computer e 44 stampanti presso l' Unità di Medicina Riabilitativa (UMR) e l' Unità Gravi Cerebrolesioni (UGC) a Cona, e 40 personal computer e 45 stampanti presso il Modulo Dipartimentale di Attività Ambulatoriale e il Servizio di Psicologia Clinica presso la Cittadella S. Rocco a Ferrara.</p> <p>Inoltre è stato fornito e avviato in produzione un sistema specifico per la localizzazione dei pazienti dotato di 300 braccialetti elettronici e di un sistema di rilevazione costituito da 40 dispositivi di rilevazione e 100 antenne di tipo Beacon.</p> <p>Nel corso del 2017 sono state compiute anche altre azioni di concentrazione dei servizi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nel mese di dicembre 2017 è stata attuata anche la fase operativa del trasloco dell'attività

		<p>ambulatoriale di primo livello presso la "Cittadella della Salute S.Rocco" di Ferrara</p> <ul style="list-style-type: none"> È stato effettuato il completamento del processo di trasferimento del servizio di Radioterapia Oncologica presso il Polo di Cona con inaugurazione il 2 dicembre 2017: ripresa attività IORT, attivazione TC SIMULATORE Big Bore, Trasferimento unità di Brachiterapia Microselectron, acceleratore Elekta Versa HD, acceleratore Varian DHX, avvio radioterapia VMAT. Dal mese di giugno al mese di dicembre 2017 centralizzazione presso il Laboratorio analisi di Cona dei campioni biologici provenienti dai SERT provinciali di Portomaggiore, Copparo e Codigoro. Dal mese di dicembre 2017 riorganizzazione del Laboratorio di Microbiologia attraverso la garanzia della continuità assistenziale anche nei giorni festivi per i campioni analitici a maggiore criticità, come definito dalla "Commissione regionale per l'uso responsabile di antibiotici e la prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza". Consolidamento e stabilizzazione dell'attività del Laboratorio di Citologia (Centro Hub), per lo screening di HPV relativo alla seconda fascia di età (45-49 anni) prevista dal Progetto regionale di screening mediante test HPV
Pieno recupero dei ricavi delle prestazioni ambulatoriali valorizzate garantendo la correttezza e rispettando le modalità previste per la completezza della tracciabilità.	<p>Volume di dati scartati (restituzione dati flusso ASA)</p> <p>Target: Percentuale di scarti tendente a 0 (in relazione al livello di governabilità del fenomeno)</p>	<p>La quota di dati scartati dal flusso ASA nel 2017 è risultata tendente a 0 (0,66%) ed è in ulteriore riduzione rispetto all'anno precedente (la cui percentuale era 2,6%).</p>
Completo adeguamento ai processi di dematerializzazione per la specialistica ambulatoriale	<p>Percentuale delle ricette cartacee</p> <p>Target: Azzeramento della percentuale di ricette cartacee</p>	<p>La percentuale delle ricette cartacee ha avuto una sensibile riduzione rispetto al dato dell'anno precedente. Nel 2017 il volume di ricette dematerializzate si è attestato sull'80% (nel 2016 non superava il 60%). La quota ancora residuale è principalmente da attribuire ad adeguamenti organizzativi in via di miglioramento (implementazione di percorsi di DSA in Dialisi, adeguamenti a delibere relative a criteri di tariffazione di attività in ambito trasfusionale).</p>
Pieno utilizzo dei processi di dematerializzazione per la prescrizione farmaci	<p>Percentuale delle ricette cartacee</p> <p>Target: Azzeramento della percentuale di ricette cartacee</p>	<p>Il sistema di dematerializzazione è stato applicato in tutte le articolazioni che ne necessitano. È stato anche implementato un sistema di monitoraggio per il quale sono in corso azioni di ottimizzazione della qualità del dato</p>
Correttezza e completezza della compilazione della nuova SDO. Rispetto dei vincoli relativi ai permessi temporanei	<p>Report analitici SDO scartanti nei relativi invii</p> <p>Target: Percentuale di SDO scartate dal relativo flusso = 0%</p>	<p>I dati consuntivi del 2017 hanno rivelato che non sono state scartate SDO dal flusso: percentuale di SDO scartate = 0%.</p> <p>Sono stati sempre presidiati i settori nei quali esistono criticità sulla qualità della codifica, al fine di poter intervenire tempestivamente con azioni di miglioramento.</p> <p>Completamento processo di decentramento della codifica e pieno utilizzo informatico della nuova SDO</p> <p>Il processo di decentramento della codifica della sdo è iniziato in occasione del passaggio alla Nuova SDO RER nel gennaio 2017. Le funzionalità di inserimento dei dati SDO, sul SIO aziendale, sono state analizzate, condivise e reingegnerizzate create per essere utilizzate direttamente dal medico (decentramento) con un processo di gestione/verifica/ approvazione da parte del Servizio SDO.</p> <p>Queste funzionalità al fine di ottenere il miglior decentramento possibile, hanno richiesto l'integrazione di dati di altri sistemi specialistici (Esempio: il sistema di gestione delle prestazioni di emodinamica e elettrofisiologia) verso il SIO. Sono in via di</p>

		<p>completamento, a tale scopo, la integrazione di alcune informazioni di ritorno dal sistema di Radiologia e dal Sistema specialistico Neocare.</p> <p>Come da esigenze emerse nel corso del 2017, la volontà di decentramento vuole cambiare l'attuale processo di gestione/verifica/ approvazione del Servizio SDO con un processo di "supervisione" dello stesso Servizio SDO. Pertanto durante il 2017 sono state eseguite azioni di monitoraggio sul pieno utilizzo informatico della nuova SDO. Tramite l'analisi degli errori più frequenti sono state condivise e programmate azioni correttive sul sistema stesso. Alcune di esse sono già state eseguite nel corso del 2017 ed altre saranno eseguite nel corso del 2018.</p>
<p>Ottimizzazione delle funzioni con supporto diretto dell'ICT:</p> <p>Telefonia;</p> <p>Gestione integrata dei ricoveri;</p> <p>Liste di attesa;</p> <p>Ormaweb;</p> <p>Conversione DH verso Ambulatorio</p> <p>Sviluppo dei sistemi informatizzati di richiesta di prestazioni per ricoverati</p>	<p>Evidenze documentali</p> <p>Target: Completamento dei lavori entro le date concordate dell'anno</p>	<p>Telefonia</p> <p>Per fare fronte al problema dell'assenza di "campo" in diverse aree interne ed immediatamente esterne dell'ospedale di Cona, è stato elaborato un secondo progetto specifico che consiste nella realizzazione di un impianto di telefonia cellulare a bassa emissione di potenza denominato DAS il cui acronimo sta per "Distributed Antenna System".</p> <p>Tale soluzione alternativa è stata progettata in sostituzione di un primo progetto predisposto nel corso del 2016, che prevedeva la realizzazione di un impianto di antenna centrale unico da realizzare sulla copertura dell'ospedale, che a seguito di successive verifiche effettuate da parte del Servizio di Ingegneria Clinica in merito ai livelli di potenza di segnale elettromagnetico emesso, presentava delle possibili situazioni di rischio da interferenza.</p> <p>Di conseguenza si è reso necessario predisporre un nuovo progetto per un nuovo impianto di tipo DAS che prevede una copertura modulare del segnale cellulare mediante l'utilizzo di micro antenne distribuite, che consentono una copertura mirata e fortemente direzionale del segnale in diverse aree e zone e che possono anche essere accese o spente a seconda delle necessità. La natura modulare di questo tipo di impianto consente quindi di escludere a priori e in maniera selettiva le aree considerate più critiche o a rischio di interferenza elettromagnetica come le aree dedicate alle attività diagnostiche strumentali, alla terapia intensiva e alle sale operatorie.</p> <p>L'impianto DAS ha inoltre le caratteristiche tecniche per funzionare da impianto multi gestore, ovvero da impianto che può essere in grado di veicolare il segnale cellulare di tutti gli operatori telefonici presenti sul mercato.</p> <p>Gestione integrata dei ricoveri:</p> <p>L'ambito della gestione integrata dei ricoveri è stato affrontato su più ambiti che sono risultati essere i seguenti:</p> <p>1)FUTI-Prescrizione e somministrazione informatizzata:</p> <p>Analisi, studio e realizzazione di una serie di funzionalità dedicate alla prescrizione e somministrazione dei farmaci per i pazienti ricoverati (Futi).</p> <p>Alimentazione del DSA aziendale con il "Foglio di Terapia" finalizzato ad alimentare la Cartella Clinica informatizzata del paziente.</p> <p>2)Gestione Pasti:</p> <p>Analisi, studio e realizzazione di una integrazione del sistema Gestione Pasti (Serenissima) con il SIO aziendale .</p> <p>3)Gestione CDCA:</p> <p>Analisi, studio e realizzazione di una integrazione del sistema di Centrale Dimissione e Continuità Assistenziale con il SIO aziendale . Vedasi cartella evidenze CDCA.</p> <p>4)Cartella pazienti Talassemici:</p> <p>Analisi, studio e realizzazione di una Cartella Clinica Informatizzata per la gestione del paziente talassemico nativamente integrata sul SIO aziendale.</p>

		<p>5) Nuova gestione del Conto Deposito, gestione del conto visione "a rettifica": Su indicazione della Direzione Amministrativa è stata eseguita un'analisi, studio e realizzazione di una serie di nuove funzionalità dedicate alla gestione del Conto Deposito ed alla gestione del conto visione "a rettifica". Tali funzionalità sono state realizzate in piena integrazione a gli strumenti già presenti sul SIO ed in piena integrazione con gli strumenti NOTIER della RER. In particolare tramite queste funzionalità si viene incontro alle necessità delle UU.OO. stesse, e dei servizi aziendali coinvolti, di informatizzare maggiormente i processi di gestione del Conto deposito e sostituire le modulistiche cartacee per la gestione di eventuali conti visione a rettifica.</p> <p>6) Gestione richieste antibiogrammi: Analisi, studio e realizzazione di una funzionalità dedicate alle UU.OO. per la l'inserimento di informazioni dedicate a gli antibiogrammi perfettamente integrate con le attuali funzionalità del SIO aziendale .</p> <p>7) Gestione monitoraggio pazienti cerebrolesi ed espianto cornee (come da indicazioni del Centro Trapianti Regionale):. Analisi, studio e realizzazione di una serie di funzionalità dedicate alle "UU.OO./Servizi "di riferimento per il monitoraggio dei pazienti cerebrolesi perfettamente integrate con le attuali funzionalità del SIO aziendale .</p> <p>8) Nedocs, indicatore di sovraffollamento di PS; Analisi, studio e realizzazione di una funzionalità/cruscotto di monitoraggio dedicate alle "UU.OO./Servizi "di riferimento per il monitoraggio di eventuali sovraffollamenti in PS perfettamente integrate con le attuali funzionalità del SIO aziendale . In particolare sono state applicate le indicazioni previste dalla linee guida regionali per la rilevazione degli indicatori specifici (posti letto e pazienti in attesa) per il calcolo dello score NEDOCS sul software gestionale del Pronto Soccorso.</p> <p>9) Ticket di PS; Analisi, studio e realizzazione di una procedura automatica per consentire al medico di PS di consegnare al paziente in fase di dimissione dall'ambulatorio il foglio con la stampa delle prestazioni erogate e il calcolo del ticket da pagare, semplificando in tal modo la procedura amministrativa gestita a posteriori dal centro servizi.</p> <p>10) Gestione "dolore"; Analisi, studio e realizzazione di una serie di funzionalità dedicate alle "UU.OO./Servizi " di riferimento per il monitoraggio e raccolta delle azioni sanitarie svolte per la Gestione del dolore in PS.</p> <p>11) Nuova Gestione di PS con l'inserimento della funzione del "Triage Manager" e della gestione delle occupazioni "finite" in ambulatorio; Analisi, studio e realizzazione di una serie di funzionalità dedicate al PS per consentire l'assegnazione da parte del Triage agli ambulatori di PS. Cambio di gestione verso una logica push da triage (contro una logica pull di ambulatorio) integrata con le attuali funzionalità del SIO aziendale .</p> <p>12) Nuova modalità stampa di Referto Ps; Analisi, studio e realizzazione di una funzionalità dedicata all'inserimento delle informazioni aggiuntive da far stampare nel Referto di PS. In particolare tale funzionalità consente la gestione delle informazioni modello "Diario Medico", per evidenziare la possibile gestione "multipla" del paziente da parte di più medici.</p> <p>Lista di attesa: L'ambito delle liste di attesa è stato affrontato su più ambiti: 1) Progetto Sigla; Aggiornamento ed adeguamento del sistema di gestione delle liste di attesa seconda le indicazioni presenti nella DGR 272/2017 avente ad oggetto il</p>
--	--	--

	<p>Progetto RER Sigla (inserimento degli "indicatori di lista", adeguamento del nuovo nomenclatore procedura/diagnosi, gestione della data" presunto ricovero", gestione della rimozione/sospensione della posizione paziente, gestione invio delle informazioni verso il sistema di monitoraggio SIGLA, gestione delle posizioni "aperte" antecedenti al 01.01.2018).</p> <p>2) Adeguamento gestione Cunico; Aggiornamento e razionalizzazione della gestione della liste di attesa dei pazienti con percorso operatorio "Cunico" con le nuove indicazioni del Progetto Sigla e inserimento di alcune funzionalità dedicate ad una visualizzazione "riassuntiva" della gestione delle posizioni in lista (reportistiche e layout dedicati per la gestione delle liste vecchie e delle liste nuove, pazienti in carico, pazienti del giorno, pazienti dall'anestesista)</p> <p>3)Attività di "pulizia" liste d'attesa Attività di supporto alla Direzione Medica nella "pulizia" delle liste di attesa , creazione di funzionalità dedicate alla pulizia delle liste di attesa per rendere autonomi i medici nella gestione delle stesse (senza andare in conflitto con la gestione del Cunico).</p> <p>4)Progetto gestione attesa in Ps; Modifica di gestione delle liste delle "zone di attesa" dei pazienti già accettati in Triage di PS, in attesa di essere visitati negli ambulatori.</p> <p>5)Attivazione Monitor PS per esposizione informazione Attesa del paziente; Attivazione della funzionalità di chiamata del paziente in lista di attesa di PS ed integrazione con le funzionalità di Monitor di PS con il riepilogo delle informazioni di "attesa" del paziente durante l'intero percorso del paziente di PS.</p> <p>Sempre nell'ambito del PS il servizio ICT ha attivato un nuovo sistema elettronico per l'accoglienza dei pazienti in Pronto Soccorso, il monitoraggio dei tempi di attesa per codice colore e ambulatorio e la diffusione di materiale informativo. Il sistema ha richiesto inoltre un' integrazione informatica specifica con il software gestionale di PS per la produzione e l'assegnazione, al paziente transitato dal triage, di un codice progressivo con il quale in forma anonima lo stesso e un eventuale accompagnatore possono seguire a monitor l'evoluzione della situazione direttamente dalla sala d' attesa.</p> <p>Informatizzazione della Centrale di Dimissione e di Continuità Assistenziale (CDCA). Nell'ambito di un progetto interaziendale con l'Azienda Usl è stato implementato un nuovo software gestionale per la gestione dell'attività dei tre nodi della Centrale di Dimissione (CDCA) unica provinciale, di cui un nodo è presente in ospedale a Cona e gli altri due rispettivamente presso gli ospedali di Cento e Lagosanto. Il software consente di gestire informaticamente, la richiesta di accesso dell'unità di valutazione presso il reparto di dimissione del paziente e la successiva attività di valutazione a letto del paziente, per cui viene individuato il corretto setting assistenziale. Si genera così una lista di lavoro che consente poi alla Centrale di smistare la dimissione verso le strutture di accoglienza del territorio.</p> <p>Ormaweb: 1) Monitoraggio della programmazione operatoria: Analisi, studio e realizzazione di una serie di funzionalità specifiche per il "monitoraggio della programmazione operatoria " (gestione calendario di pianificazione degli slot, gestione di assegnazione degli slot operatori di sala, gestione delle regole di inserimento, funzionalità di monitoraggio di "sovra/sotto utilizzo" delle piastre operatorie. Il sistema è attualmente disponibile , ma necessita di una modalità graduale di avvio a STEP (avvio di alcune piastre operatorie e non dell'intero blocco) per permettere un piano formativo conseguente e sostenibile.</p> <p>2) SICHER</p>
--	---



		<p>Aggiornato ed adeguato il modulo del software gestionale delle sale operatorie Ormaweb per l'elaborazione e la trasmissione dei dati sui casi di infezioni del sito chirurgico al sistema regionale di sorveglianza SICHER, secondo quanto previsto dalla circolare regionale n. 18/2016.</p> <p>Passaggio verso la DEMA (anche farmaci); Nel corso dell'anno è proseguita l'attività di gestione del modulo SIO-SAP per la gestione della produzione della ricetta de materializzata dei farmaci. In particolare il servizio ICT ha condotto assieme alla Direzione Medica le sessioni di formazione all'utilizzo delle DEMA (farmaci e prestazioni) alle UU.OO. indicate dalla Direzione Medica o di Farmacia. Inoltre ha prodotto i dati relativi ai volumi di prescrizioni prodotte dalle UU.OO a supporto delle valutazioni in capo all'Ufficio Statistico e alla Farmacia.</p> <p>Conversione DH verso Ambulatorio Nell'ambito della riorganizzazione dei percorsi oncologici da DH a Day Service sono stati adeguati i sistemi di presa in carico ambulatoriale dei pazienti sul Sistema Informativo Ospedaliero e Ambulatoriale SAP e di gestione delle prescrizione, allestimento ed erogazione delle terapie oncologiche sulla cartella clinica oncologica Log80 . Contestualmente sono state modificate e integrate le funzionalità per la raccolta dati e la produzione dei flussi regionali ASA per la specialistica ambulatoriale e AFO-FED per l'erogazione farmaci. Attivate inoltre le funzioni per la raccolta dei dati e l'alimentazione del Data Base Oncologico regionale.</p> <p>Sviluppo dei sistemi informatizzati di richiesta di prestazioni per ricoverati:</p> <p>1)Sistema di Erogazione Diretta Analisi, studio e realizzazione di un sistema erogazione diretta farmaci perfettamente integrato con il SIO aziendale per permettere la richiesta da reparto (e la conseguente erogazione in Farmacia) di prestazioni di “erogazione farmaci”. Tale sistema permette e veicola la richiesta di erogazione dei Farmaci presso la erogazione diretta interne all'azienda o la erogazione direttamente verso le farmacie esterne.</p> <p>2)Consulenze informatizzate Analisi, condivisione e diffusione dell'utilizzo delle Richieste di Consulenza da Reparto a Reparto per le seguenti UU.OO:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Neurologia Clinica 241 • Neurologia Ospedaliera 571 • Pneumologia 951 • Malattie infettive Ospedaliera 171 • Malattie infettive Programma 453 • Oncologia 591 • Diagnosi e Cura SPDC • Anestesia e Rianimazione Universitaria 251 • Anestesia e Rianimazione Ospedaliera 261 • Medicina Legale Consulenze 463 • Medicina legale Laboratorio 462 • Riabilitazione 154 <p>Nel 2017 si sono conteggiate circa 36.000 richieste di consulenza interne (no specialistica):</p> <ul style="list-style-type: none"> • 22.000 di PS alle UU.OO; • 11.000 di richieste dal Cunico agli Anestesisti; • 3000 tra Reparto e Reparto; <p>Al mese di febbraio 2018 le consulenze tra Reparto e</p>
--	--	---



		<p>Reparto sono già 1300 (quindi con una forte incidenza di crescita nell'anno).</p> <p>Nel mese di settembre 2017, la Direzione delle Professioni ha provveduto all'inserimento manuale degli slot operatori del Blocco 21-22 nel sistema operativo Orma Web e programmazione di start up progetto di avvio fase sperimentale per il mese di ottobre 2017, non avviato; ha provveduto alla conversione DH vs Ambulatorio Terapia Radiometabolica e Radioterapia oncologica, in collaborazione con Direzione Medica, Centro Servizi e ICT; e alla conversione DH vs Ambulatorio per le prestazioni di Urologia e Ginecologia endoscopica in collaborazione con Direzione Medica, Centro Servizi e ICT</p> <p>Piena funzionalità del portale anagrafiche AVEC Nel corso dell'anno è stata garantita la funzionalità del portale Avec già avviato negli scorsi anni per le funzioni di codifica centralizzata dei farmaci, dei dispositivi medici e dei prodotti economici. Completate inoltre le rispettive integrazioni con i sistemi gestionali amministrativi aziendali dello IOR e dell'Ausl di Imola. I dati presenti nel portale Avec sono inoltre stati condivisi con il capo progetto del magazzino unico di area vasta per l'elenco degli articoli di magazzino gestiti dall'azienda per le categorie merceologiche dei farmaci, dispositivi medici e prodotti economici e dei fornitori.</p>
--	--	--

Appropriatezza, Qualità, Sicurezza, Gestione del rischio clinico (Area Performance 2b)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Ottimizzazione del sistema smaltimento rifiuti solidi e liquidi	<p>Andamento dei costi Evidenze documentali Target: Installazione macchinari specifici</p>	<p>È stata ottenuta l'acquisizione dell'Autorizzazione Unica Ambientale da parte dell'Azienda. Contestualmente è stato attivato un moderno impianto dedicato al filtraggio dei liquidi reflui di Laboratorio, con scarico del refluo nell'impianto fognario, determinando in tal modo un forte risparmio rispetto ai costi di smaltimento preesistenti. Sulla gestione dei rifiuti è stato garantito: - supporto al trasferimento del Nuovo S. Giorgio in Cona, con smaltimento di tutte le tipologie di rifiuti presenti. - attività in continuo presso la Casa della salute per lo smaltimento dei rifiuti prodotti, a scadenza di conservazione, e attività di sorveglianza e miglioramento del deposito temporaneo e isola ecologica (messa in sicurezza). - informazione formazione degli operatori sanitari per l'introduzione dal 2018 della tariffa puntuale per i rifiuti assimilati agli urbani indifferenziati, con potenziamento della raccolta dei rifiuti assimilati agli urbani a raccolta differenziata</p>
<p>Pieno rispetto e applicazione di tutte le procedure relative alla gestione del rischio (Piano programma per la sicurezza delle cure e la gestione del rischio) Corretta conservazione della documentazione sanitaria</p>	<p>Relazione della Direzione Medica / Igiene Ospedaliera sulle procedure relative al rischio infettivo (con l'ausilio di indicatori specifici) Target: Pieno rispetto delle procedure</p>	<p>Invio il 22/12/2017 a tutte le UUOO / direzioni/servizi coinvolti della bozza avanzata del nuovo documento su REVISIONE "WATER SAFETY PLAN CONA - ISTRUZIONE OPERATIVA I-117-AZ. Le diverse parti sono state trattate in Gruppo di lavoro. In uno specifico gruppo di lavoro è stato coinvolto anche il Concessionario È stata rivista la procedura preesistente P 245 AZ,</p>



		<p>secondo le indicazioni fornite dalla Direzione Generale. Attualmente la nuova Procedura è stata validata dal Direttore Sanitario, ed in fase di inserimento nel sito web aziendale</p> <p>E' stato avviato un processo finalizzato al raggiungimento dell'OBT mediante formalizzazione di una proposta di modello di cartella clinica (presentato al Dicembre 2016) . Nel corso del 2017 sono stati effettuati confronti con DAI ed UU.OO. Sono pervenute le proposte relative che necessitano di elaborazione ed integrazione.</p>
Corretta rilevazione dei dati anagrafici	<p>Report analitico sugli scarti dal Flusso di PS</p> <p>Target: Tendenziale azzeramento della percentuale di scarti dal flusso di PS per errori anagrafici, o almeno inversione del trend in crescita</p>	<p>Sono state effettuate le seguenti azioni:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nel mese di aprile 2017 realizzazione degli incontri della Direzione delle professioni con il Coordinatore e gli infermieri del Pronto Soccorso Generale e con il Coordinatore e gli infermieri del PS pediatrico, al fine di diffondere i dati relativi alla percentuale di scarti delle anagrafiche (pari a circa il 50% delle anagrafiche) e sensibilizzare il personale all'utilizzo del bar code riportato sulla Tessera Team per la registrazione del paziente. - Nel mese di luglio raggiungimento dell'80% della percentuale di utilizzo del bar code della tessera team per la registrazione del paziente ad esclusione dei casi in cui l'utilizzo della tessera team non è possibile (paziente con codice rosso, paziente fuori provincia, tessera non presente). - Nei mesi di maggio e luglio 2017 aggiornamento del trend alla Direzione Amministrativa - Nei mesi di Ottobre e Novembre 2017 attività di valutazione del monitoraggio aziendale relativo alla "corretta rilevazione dei dati anagrafici" attraverso la pubblicazione sul sito Intranet del Report di Pronto Soccorso. I dati pubblicati (aggiornati al 30 settembre 2017) hanno confermato un andamento costante degli scarti anagrafici per il PS Generale, una lieve riduzione per il PS Ostetrico-Ginecologico ed un incremento per il PS Pediatrico - Applicazione del Istruzione Operativa I-058-AZ aziendale "Processo identificativo del paziente nelle unità operative di Area Radiologica"
Prescrizione appropriata di antibatterici glicopeptidici, carbapenemi e fluorochinoloni	<p>Report specifici della Farmacia</p> <p>Target: Raggiungimento dei Target specifici (miglioramento rispetto al 2016)</p>	<p>Il quadro complessivo mostra una importante riduzione delle prescrizioni rispetto al 2016 (superiore al 15%). Il calo si è osservato in tutti i dipartimenti sia medici che chirurgici.</p>
<p>Revisione sistematica ed aggiornamento della documentazione relativa ad informativa / consenso informato e al processo di ricognizione / riconciliazione farmacologica all'ingresso del paziente</p> <p>Collaborazione nelle Visite Ispettive Interne per la verifica del possesso dei requisiti del nuovo modello di Accredimento Istituzionale (Intesa Stato-Regioni 20 Dicembre 2012 e Intesa Stato-Regioni 19 Febbraio 2015)</p>	<p>Evidenze documentali</p> <p>Target: Processi completati</p>	<p>È stato istituito il Gruppo di lavoro aziendale, composto dalla Direzione medica di presidio, dalla Direzione delle Professioni e dal Servizio Interaziendale ICT, per la verifica della Documentazione clinica - Diario Clinico e per la implementazione della Raccomandazione Ministeriale N.17 (Ricognizione Farmacologica).</p> <p>È stata definita, in collaborazione tra Direzione delle Professioni, la Direzione Medica ed il Servizio Interaziendale di Farmacia, della Scheda di "Ricognizione e riconciliazione terapeutica" da implementare.</p> <p>Riguardo le Visite ispettive Sono state effettuate le Verifiche interne per l'accreditamento istituzionale</p>

Performance dell' Innovazione e dello sviluppo



Ricerca e didattica (Area Performance 3a)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Mantenere il livello quantitativo degli studi indipendenti (spontanei e no-profit)	Evidenze documentali Target: Mantenimento del livello quantitativo numero di studi spontanei o no-profit in linea con la media dell'ultimo biennio	I dati e le informazioni sugli studi condotti da tutti i Dipartimenti nel corso del 2017 ha evidenziato una condizione complessiva di pieno raggiungimento del target predefinito

Performance dello sviluppo organizzativo (Area Performance 3b)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Sviluppo dei percorsi della Valutazione individuale	Evidenze documentali Target: Elaborazione delle linee guida aziendali secondo le indicazioni della delibera 5 dell'OIV	<p>Nel biennio 2017-2018 il progetto prevede la messa a regime del nuovo sistema interaziendale di valutazione annuale delle competenze dei professionisti, secondo le indicazioni delle Direzioni aziendali e dell'OIV/SSR dell'Emilia Romagna.</p> <p>Dopo una iniziale attesa della emanazione delle Linee Guida regionali (Delibera n.5 del 15 maggio 2017 dell'OIV/SSR) e della installazione del nuovo Sistema Informativo del Personale (Applicativo GRU) su base regionale, le azioni previste dal progetto per il secondo semestre 2017 sono state effettivamente tutte realizzate:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gruppo di Progetto, interaziendale, interdisciplinare, interprofessionale ; - Analisi SWOT dei processi di valutazione del personale in atto nelle due Aziende fino al 2017 (pubblicata sul sito interaziendale www.Ferrarasalute.it) ; - Ricognizione e descrizione analitica dei processi in atto (due « Guide alla Valutazione del personale », pubblicate nelle Intranet aziendali) ; - Catalogo interaziendale delle Competenze (pubblicato sul sito interaziendale www.Ferrarasalute.it) ; - Ciclo di sei incontri pubblici diretti a tutto il personale, progettazione (pubblicata sul sito interaziendale www.Ferrarasalute.it) ; - Presentazione ai due Collegi di Direzione (AUSL e AOU) e al Comitato di indirizzo dell'AOU (materiali pubblicati sul sito interaziendale www.Ferrarasalute.it) ; - Informative e confronti sindacali (materiali pubblicati sul sito interaziendale www.Ferrarasalute.it) ; - Progettazione e realizzazione del primo modulo di Formazione per Valutatori (20 edizioni, realizzate tra metà ottobre e metà dicembre 2017). <p>La realizzazione del percorso di selezione e di formazione dei « team facilitatori » saranno attuate nel 2018.</p> <p>Questo cambiamento di programmazione è stato determinato dall'aumentato impegno relativo al</p>

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

		numero di edizioni della formazione valutatori : rispetto alle previsioni fatte a inizio 2017, sulla base di ipotesi numeriche sintetiche per ruolo e non analitiche con nomi e cognomi,, la numerosità dei destinatari è risultata effettivamente aumentata di circa il 20% (più di 500 destinatari invece di meno di 400) e questo ha richiesto uno sforzo organizzativo e didattico superiore a quello ipotizzato nel primo semestre dell'anno
--	--	--

Performance della Sostenibilità

Economico Finanziaria (Area Performance 4a)

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Consegna gestione parcheggi e camere a maggior comfort alberghiero	Mancata fatturazione dei costi da PEF da parte del Concessionario Target: Rilevazione dei costi cessati	Nel 2017 si è perfezionata la consegna della gestione parcheggi a pagamento, inviando al Comune di Ferrara il progetto esecutivo ricevuto dal Concessionario per il necessario parere di competenza. Le indicazioni provenienti dall'Ufficio Mobilità del Comune sono state trasmesse al Concessionario. Sono state individuate e comunicate al Concessionario le camere che possono essere attrezzate per un maggior comfort alberghiero a pagamento, se richiesto dall'utenza. L'avvio effettivo delle predette gestioni è ora interamente nella disponibilità del Concessionario, che per esse non ha emesso fatturazioni, sia per l'anno 2016, sia per l'anno 2017.
Rinegoziazione prezzo mensa dipendenti. Regolamento consumo pasti sul luogo di servizio e revisione contributo dei dipendenti	Spesa aziendale per il servizio mensa Target: Riduzione della spesa	La rinegoziazione del prezzo mensa dipendenti, la revisione del regolamento e la revisione del contributo economico a carico dei dipendenti (avvenuti nel 2016) hanno determinato una riduzione del costo anche per l'anno in corso.
Verifica del Piano Economico Finanziario alla luce delle modificazioni intercorse nei servizi e nelle loro quantità	Aggiornamento del Piano Economico Finanziario Target: Piano aggiornato	Per quanto riguarda la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) è stato costituito apposito Collegio, composto dai rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione. Il percorso dei lavori del Collegio è articolato nei seguenti punti: 1. analisi e verifica delle variazioni intervenute rispetto al PEF iniziale, in termini di servizi e lavori aggiuntivi o sostitutivi; 2. analisi della ripartizione dei rischi sulla base della convenzione istitutiva e sue modifiche successive intervenute; 3. analisi comparativa tra prezzi effettivi praticati e prezzi di riferimento (ove disponibili); 4. analisi delle attività e prestazioni effettive 2012-2016 (fino al collaudo tecnico-amministrativo); 5. sviluppo di simulazioni economico-finanziarie per valutare la sostenibilità del PEF. Il Collegio per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF), composto dai Rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione, ha concluso i suoi lavori nel mese di Ottobre 2017. L'elaborato prodotto comprende la relazione tecnica finale e i seguenti allegati: 1. mappatura dei rischi ai sensi delle linee guida ANAC; 2. tabella di confronto dati PEF e prezzi di riferimento disponibili; 3. osservazioni della Concessionaria sui prezzi

		<p>di riferimento;</p> <p>4. ipotesi della Concessionaria di riequilibrio del PEF;</p> <p>5. ipotesi dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di riequilibrio del PEF.</p> <p>L'elaborato è stato inviato alle rispettive Direzioni dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria e della Concessionaria per le considerazioni e attività conseguenti.</p>
Ottimizzazione delle funzioni amministrative generali e di stabilimento, con riduzione dei servizi acquisiti dalla società Cup2000	<p>Evidenze documentali</p> <p>Rilevazione dati sul personale</p> <p>Target: Riduzione personale Cup2000</p> <p>Non sostituzione turn over</p>	<p>L'ottimizzazione delle funzioni amministrative di accettazione e back office ha consentito la progressiva riduzione del personale acquisito attraverso il contratto in essere con la società CUP2000 (-6 unità), con un'economia di circa 270 mila euro nell'anno 2017 rispetto al 2016.</p> <p>Sono rientranti in Università 8 unità di personale amministrativo convenzionato.</p> <p>Non è stato sostituito il turn over delle funzioni amministrative generali e di funzionamento, utilizzando i bandi interni per eventualmente procedere a delle sostituzioni.</p>
Rispetto del budget per beni di consumo assegnato alle Unità Operative, in relazione anche all'appropriatezza dell'uso dei farmaci e dei dispositivi medici	<p>Valore registrato dei beni di consumo nella reportistica on line</p> <p>Target: Rispetto del budget assegnato, ottenuto sulla base del consumo storico -a parità di produzione- ridefinito in base ad eventuali variazioni di produzione programmate.</p>	<p>Complessivamente sono stati rispettati gli obiettivi economici relativi alla spesa per beni. Nel corso dell'anno sono state introdotte alcune azioni di miglioramento informatico:</p> <p>Nel corso del 2017 in relazione al passaggio di un nuovo sistema di EROGAZIONE DIRETTA perfettamente integrato con il SIO Aziendale si è condiviso di adottare un sistema di raccolta dati e reportistica (QLIK) analogo a quello utilizzato dalla Azienda USL (tale richiesta è stata ampiamente "sponsorizzata" dal Servizio stesso utilizzatore e fruitore di tale sistema di reportistica, la Farmacia).</p> <p>I principali flussi di reportistiche possono essere rappresentati da queste macro aree:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ confronto afo-fed ✓ report obiettivi ✓ monitoraggio mobilità ✓ accessi Erogazione Diretta ✓ andamento consumi <p>Contestualmente è stato implementato un nuovo Sistema (Fedora; analogamente alla Azienda USL) per l'elaborazione e la gestione del flusso FED. Infine è stata condotta l'attività di produzione della reportistica per il monitoraggio continuo dei consumi per le varie tipologie di farmaci da parte delle UU.OO in relazione al budget assegnato.</p> <p>Evidenze: per ogni punto rappresentato si è cercato raccogliere una relativa evidenza in un apposita cartella la cui denominazione faccia riferimento all'attività/obiettivo, se non altrimenti specificato perché già presenti anche per un altro pto della relazione.</p> <p>Supporto attività valutazione tecnologie con metodologia HTA</p> <p>Il SCIC ha supportato fattivamente la Regione Emilia-Romagna mediante la partecipazione a gruppi di lavoro sul tema, a sviluppare e realizzare un applicativo web regionale per la richiesta di nuovi Dispositivi Medici e per l'individuazione dei criteri secondo i quali tali dispositivi possano essere valutati secondo una procedura di HTA la cui competenza è attribuita al livello Regionale.</p> <p>Il SCIC ha anche partecipato come docenza al corso che si tiene in regione e che ha lo scopo di formare i membri delle commissioni dispositivi medici a svolgere valutazioni secondo la metodologia HTA.</p> <p>Attività intraprese dalla Direz.Prof.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gestione e rispetto del Budget assegnato alle Unità Operative da parte dei Coordinatori Infermieristici e Tecnici. - Attività di approvvigionamento e di monitoraggio dell'andamento della spesa di unità operativa, in collaborazione con il Direttore di Unità operativa, per i beni di consumo, sia in "transito" che "in scorta", per materiali e presidi di Farmacia ed Economato, da parte dei Coordinatori

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

		Infermieristici e Tecnici
Ottimizzazione dei criteri di allocazione delle risorse - rispetto delle disposizioni del Gruppo regionale dei DM: separazione delle richieste di beni di consumo sulla base della destinazione d'uso con conseguente imputazione dei consumi alle specifiche UUOO utilizzatrici	Report periodico sui beni di consumo Target: Azzeramento della quota di beni allocata inappropriatamente	La condizione raggiunta è di sostanziale allineamento in quanto vi è già l'utilizzo del centro di costo "0". Infatti, dai dati regionali la percentuale di spesa imputata su "gruppo Operatorio" generico per AOSPU Fe è risultata dell'11,6%, mentre la media RER è del 21,5%.

Il Sistema SIVER

L'Azienda si è impegnata a raggiungere i traguardi specifici nelle diverse dimensioni della performance emanate dall'Organismo Indipendente di Valutazione, in linea con quanto descritto nel Piano Triennale della Performance.

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Risultati / Azioni compiute
Presidio degli indicatori del sistema di valutazione della performance aziendale.	Indicatori forniti dal Sistema informativo regionale Target: Mantenimento o miglioramento della performance (in relazione alla valutazione tecnica del risultato storico) legato principalmente al raggiungimento degli obiettivi che costituiscono la scheda di budget assegnata alla diverse articolazioni aziendali.	Per il versante relativo alla performance clinica il quadro complessivo è da ritenersi senza particolari criticità. Anche per quanto riguarda i volumi e l'appropriatezza, la condizione complessiva è stata presidiata durante il monitoraggio degli obiettivi assegnati ai Dipartimenti. In particolare il tema dell'appropriatezza è stato analizzato durante l'anno e sono state valutate le aree di possibile miglioramento ulteriore per il 2018 (i dati sono forniti nei capitoli specifici del documento).

2 RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO FINANZIARI

Il bilancio economico preventivo 2017 assunto con delibera 118 del 13.06.2017, teneva conto delle indicazioni contenute delibera di Giunta n.830 del 12.06.2017 “Linee di programmazione e Finanziamento delle aziende e degli enti del Servizio sanitario regionale per l’anno 2017” e nella nota regionale del 7 giugno 2017 avente ad oggetto “indicazioni tecnico – contabili per bilanci economici preventivi 2017”.

In particolare:

1. Il bilancio economico preventivo 2017 doveva assicurare una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell’esercizio 2017. A tal fine veniva assegnato a livello regionale un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, pari a complessivi 45,312 milioni di €, di cui **€ 117.753** a questa Azienda;
2. L’ Azienda doveva indicare nel Bilancio Economico preventivo il finanziamento per l’acquisizione dei medicinali innovativi non HCV in misura pari a **€ 2.710.000** e gli eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale. Rispetto a tale indicazione, sulla base delle ulteriori precisazioni pervenute con la nota RER prot. PG/2017/608656 del 13.09.2017, che evidenzia che i farmaci oncologici innovativi esclusi dalla lista AIFA del 26.06.2017 non rientrano nel fondo se erogati a pazienti fuori regione, ma vanno inseriti nei flussi della mobilità, si è proceduto all’incremento della mobilità farmaci interregionale. L’importo del contributo regionale effettivamente assegnato per l’anno 2017 con Delibera di Giunta 2165 del 20.12.2017 è pari a **€ 2.790.000** rispetto al complessivo fondo di € 47.055.112.
3. Il finanziamento per l’acquisizione dei Farmaci per epatite C (HCV) inserito nel bilancio di previsione in misura pari a **€ 2.400.000** (rispetto al complessivo fondo costituito a livello regionale di 36 milioni di €), è stato ridotto a **€ 2.175.191** con Delibera di Giunta 2165 del 20.12.2017 .
4. Per quanto riguarda la valorizzazione dei ricavi di mobilità, come da nota RER PG 2018/224093 del 29.03.2018 avente ad oggetto “Bilanci d’esercizio 2017 delle Aziende sanitarie e dell’Istituto ortopedico Rizzoli” l’Azienda:
 - per la mobilità extra-provinciale relativa all’attività di degenza ha confermato i valori di preventivo, secondo i dati risultanti dalla matrice di mobilità “2017” allegata alla nota citata. Inoltre sono stati integrati i valori dell’attività di degenza con la quota di mobilità coperta con risorse della GSA, pari a € 1.777.983.
 - per la mobilità extra-provinciale relativa all’attività di specialistica ambulatoriale, sono stati indicati, sia nel preventivo che a consuntivo, i valori risultanti dalla matrice di mobilità 2014;
 - per la mobilità infra-provinciale sono stati inseriti i valori condivisi con l’azienda territoriale e ricompresi nel contratto di fornitura, ad eccezione della somministrazione farmaci che è stata ridotta rispetto alla previsione deliberata, sulla base dell’andamento effettivo, per un importo pari a **€ 822.174** ;
 - per le prestazioni in mobilità extra regionale sono stati confermati i valori della previsione per degenza e specialistica. Per la somministrazione farmaci, invece, che incrementa di € 182.401, si è tenuto conto, come da indicazioni regionali, dell’inserimento in mobilità anche dei farmaci innovativi oncologici non inclusi nella lista AIFA del 26.06.2017.

In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente (triennio 2016 – 2018) nel preventivo 2017 era stato confermato l’accantonamento in misura pari allo 0,4% del costo iscritto nel Consuntivo 2016 sulla base della metodologia indicata nella nota PG/2017/220206 del 30/03/2017.

Nel bilancio d’esercizio 2017, come da indicazioni regionali pervenute con la citata nota PG 2018/224093, si è provveduto all’effettuazione degli accantonamenti per i rinnovi contrattuali, così come disposto dall’art. 2 del DPCM 27 febbraio 2017, in misura pari all’1,09% del costo iscritto nel CE consuntivo 2015 .



Tali accantonamenti sono stati registrati nei seguenti conti ministeriali:

- BA2860 “Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza medica”
- BA2870 “Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non medica”
- BA2880 “Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto”.

ed incrementano di complessivi € 0,860 milioni di € rispetto alla previsione 2017 deliberata.

L'Azienda ha garantito, sia in sede di adozione del bilancio preventivo, che nel bilancio d'esercizio 2017, la quadratura delle voci R (costi e ricavi riferiti agli scambi fra aziende sanitarie RER) assicurando la coincidenza con i dati caricati nella piattaforma WEB regionale;

La direzione aziendale ha provveduto a:

- o effettuare costantemente il monitoraggio della gestione e dell'andamento economico finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria e in via straordinaria secondo la tempistica definita dalla RER;
- o presentare trimestralmente alla Regione la certificazione prevista dall'art.6 dell'intesa Stato-Regioni del 23.3.2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato;
- o ad applicare la normativa nazionale in materia sanitaria , con particolare riferimento alle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa purchè equivalenti sotto il profilo economico; .

L'Azienda si è impegnata nell'attuazione al Percorso attuativo della certificabilità (PAC) secondo la tempistica prevista dall'all.1 alla DGR 150/2015, applicando le procedure adottate al Bilancio 2017..

Si è tenuto conto, inoltre, :

- del finanziamento ad integrazione dell'equilibrio passato da 48 mil. di € nel 2016 a 40,376 mil. di € nel 2017, a cui si è aggiunto nel 2017 il finanziamento a funzione per il Pronto Soccorso di 4,623 mil. di €.
- dell'indicazione di imputare una parte del fondo di riequilibrio (€ 7.600.000) al conto regionale 02.09.003;
- delle informazioni relative ai contributi fornite attraverso la piattaforma WEB degli scambi;
- dei prospetti riepilogativi delle assegnazioni di competenza e dei trasferimenti di cassa (allegato 2 alla nota RER PG 2018/224093)
- delle indicazioni regionali in merito alla nuova modalità di contabilizzazione delle prestazioni erogate a stranieri in possesso dei requisiti di cui all'art. 35, commi 3 e 4 , del Dlgs, 286/98 (STP).

Il Bilancio economico preventivo 2017 presentava un avanzo di € 9.351. Il risultato d'esercizio dell'anno 2017 si assesta su un utile di Euro 12.944 che è sostanzialmente allineato al pareggio civilistico previsto dalla Delibera regionale di programmazione 2017 citata.

Si rappresentano le principali variazioni delle voci di costo e ricavo del Bilancio d'esercizio 2017 (vedi prospetto di confronto più sotto riportato) rispetto ai dati di Previsione 2017, con l'analisi dell'andamento delle voci principali.

Le differenze rispetto al Bilancio d'esercizio 2016 sono ampiamente rappresentate nella nota integrativa.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero Salute 20-03-2013	CONSUNTIVO 2017 (A)	PREVENTIVO 2017 (B)	VARIAZIONE (A) - (B)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	70.677.604	69.989.587	688.017
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	70.574.665	69.914.545	660.120
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	97.743	72.762	24.982
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		60.000	-60.000
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	39.333	-	39.333
6) Contributi da altri soggetti pubblici	58.410	12.762	45.649
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.195	2.280	2.915
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	5.195	-	5.195
4) da privati		2.280	-2.280
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-		-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-194.012	-142.424	-51.588
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.400.626	-	1.400.626
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	208.150.754	209.082.184	-931.430
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	202.218.981	202.852.518	-633.537
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.051.193	4.654.831	-603.638
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.880.580	1.574.835	305.746
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.839.277	15.068.651	-229.375
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.702.652	6.111.780	-409.127
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.117.549	9.753.823	363.726
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-
9) Altri ricavi e proventi	164.274	100.322	63.952
Totale A)	310.858.724	309.963.923	894.800
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	69.821.602	69.367.358	454.244
a) Acquisti di beni sanitari	68.882.110	68.509.895	372.215
b) Acquisti di beni non sanitari	939.492	857.463	82.029
2) Acquisti di servizi sanitari	27.108.021	27.279.392	-171.371
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base			-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica			-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	204.779	236.095	-31.317
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa			-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa			-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica			-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	17.856	-	17.856
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale			-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F			-

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

j) Acquisti prestazioni termali in convenzione			-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.043.673	3.960.759	82.914
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria			-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.106.876	3.649.000	-542.124
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.500		4.500
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.766.656	7.046.526	-279.870
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.963.680	12.387.011	576.669
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	40.816.739	42.967.980	-2.151.241
a) Servizi non sanitari	40.077.307	42.076.592	-1.999.285
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	253.594	352.388	-98.795
c) Formazione	485.839	539.000	-53.162
4) Manutenzione e riparazione	16.699.451	15.644.112	1.055.339
5) Godimento di beni di terzi	4.308.072	4.419.449	-111.377
6) Costi del personale	123.842.709	123.464.155	378.555
a) Personale dirigente medico	42.076.675	42.328.907	-252.231
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.248.621	4.320.040	-71.419
c) Personale comparto ruolo sanitario	56.933.520	55.839.455	1.094.065
d) Personale dirigente altri ruoli	1.871.357	1.884.799	-13.442
e) Personale comparto altri ruoli	18.712.536	19.090.954	-378.418
7) Oneri diversi di gestione	1.771.690	1.545.569	226.121
8) Ammortamenti	14.545.795	14.265.735	280.060
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	495.119	444.453	50.666
b) Ammortamenti dei Fabbricati	8.467.629	8.543.113	-75.484
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.583.047	5.278.170	304.877
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	430.362	150.000	280.362
10) Variazione delle rimanenze	-263.072	-	-263.072
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-263.520	-	-263.520
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	448	-	448
11) Accantonamenti	4.670.846	2.057.906	2.612.940
a) Accantonamenti per rischi	1.585.669	700.000	885.669
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	91.225	-	91.225
d) Altri accantonamenti	2.993.952	1.357.906	1.636.046
Totale B)	303.752.215	301.161.656	2.590.559
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.106.509	8.802.267	-1.695.759
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.660	14.942	-12.282
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	545.922	654.900	-108.978
Totale C)	-543.262	-639.958	96.696

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni		-	-
2) Svalutazioni	647		647
Totale D)	-647	-	-647
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	2.714.146	1.017.337	1.696.809
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	2.714.146	1.017.337	1.696.809
2) Oneri straordinari	924.130	605.622	318.508
a) Minusvalenze			-
b) Altri oneri straordinari	924.130	605.622	318.508
Totale E)	1.790.015	411.715	1.378.301
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	8.352.614	8.574.024	-221.409
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	8.207.379	8.414.673	-207.295
a) IRAP relativa a personale dipendente	7.964.210	8.041.480	-77.270
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	90.269	133.193	-42.925
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	152.900	240.000	-87.100
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	132.292	150.000	-17.708
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-
Totale Y)	8.339.671	8.564.673	-225.003
UTILE DELL'ESERCIZIO	12.944	9.351	3.593

RICAVI

Contributi in conto esercizio

L'aggregato incrementa di 0,700 milioni di € e per il dettaglio si rimanda alla nota integrativa.

Mobilità da Azienda USL di Ferrara:

Per la degenza e la specialistica sono stati inseriti i valori condivisi con l'Azienda territoriale, sulla base dell'accordo di fornitura per i valori a plafond e sugli effettivi andamenti per quelli a consuntivo.

L'accordo prevede:

- l'applicazione delle ricadute economiche del passaggio dei DH oncologici a DSA ;
- l'aumento della produzione di degenza di € 200.000 per i parti ex Delta e la rideterminazione degli importi per attività di emodinamica -€ 400.000 per l'applicazione delle regole della nuova SDO (Service);
- la rimodulazione dell'offerta dell'azienda ospedaliera che tiene conto da un lato della riconversione dei day hospital oncologici in day service ambulatoriali in recepimento della DGR 463/2016, dall'altro di modifiche organizzative che prevedono, come indicato nelle "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese", la progressiva trasformazione dei posti letto già destinati all'attività di ricovero diurno in letti di ricovero ordinario, parallelamente allo spostamento di molta parte dell'attività di day hospital in setting ambulatoriale, per cui a parità di dotazione complessiva di posti letto aumenta la capacità internistica, quindi la capacità di soddisfare la crescente domanda di ricovero.



Il potenziamento dell'offerta per la degenza, in tutte le sue espressioni organizzative, trova contestualizzazione nella realtà sanitaria provinciale. Infatti si traduce nel contributo alla redistribuzione dell'offerta provinciale, garantendo l'invariabilità complessiva della dotazione dei posti letto e dell'attività di ricovero che restano prioritariamente vincolati ai principi dell'appropriatezza dell'utilizzo della risorsa ospedaliera.

Nello specifico tale sistema ha indotto un minor ricorso a parità di domanda, da parte del S. Anna, alle case di cura private.

L'Azienda si è impegnata, avvalendosi del potenziamento dell'offerta sul versante della degenza, a garantire l'appropriatezza organizzativa e decisionale relativamente all'invio dei pazienti alle Case di cura private, assicurando che la decisione all'invio avvenisse solo previa verifica e autorizzazione della Direzione Medica, con interfaccia con l'AUSL stessa

Valori di mobilità provinciale anno 2017

MOBILITA' AZIENDA USL FERRARA	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
MOBILITA'		
RICOVERI	101.068.000,00	101.068.000,00
SPECIALISTICA	39.158.792,00	39.158.792,00
FARMACI IN MOBILITA'	27.599.379,00	26.879.063,96

Mobilità da Aziende della Regione e di altre Regioni:

In applicazione di quanto sopra riportato al punto 4, la mobilità infra-rer extraprovincia risulta la seguente:

MOBILITA' AZIENDE DELLA REGIONE	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
MOBILITA'		
RICOVERI	7.983.015,00	7.983.015,00
SPECIALISTICA	2.175.314,63	2.175.314,63
FARMACI IN MOBILITA'	1.701.320,00	1.721.382,97

Produzione infraregionale effettiva rispetto alla form regionale 2017:

DEGENZE

USL	PRODUZIONE 2017 EFFETTIVA	IMPORTO ECONOMICO FORM RER	DIFFERENZA
PIACENZA	27.758,88	70.432,80	42.673,92
PARMA	75.610,40	45.161,84	-30.448,56
REGGIO EMILIA	191.931,73	143.751,56	-48.180,17
MODENA	1.269.691,96	918.213,24	-351.478,72
BOLOGNA	3.388.511,71	2.565.653,00	-822.858,71

IMOLA	306.472,61	145.346,04	-161.126,57
ROMAGNA	2.739.258,35	2.316.473,00	-422.785,35
TOTALE	7.999.235,64	6.205.031,48	-1.794.204,16

SPECIALISTICA

USL	PRODUZIONE 2017 EFFETTIVA	IMPORTO ECONOMICO FORM 2016	DIFFERENZA
PIACENZA	40.244,00	14.407,16	-25.836,85
PARMA	106.419,35	164.090,76	+57.671,40
REGGIO EMILIA	60.018,73	92.724,52	+28.705,77
MODENA	329.828,68	315.323,64	-14.505,04
BOLOGNA	838.974,07	731.791,72	-107.182,37
IMOLA	71.368,37	83.311,44	+11.943,05
ROMAGNA	693.012,52	773.665,48	+80.652,95
TOTALE	2.143.865,72	2.175.314,72	+31.448,91

Per il settore degenze e DH la produzione economicamente riconosciuta è inferiore a quella effettiva di 1,794 milioni di €, per il settore Specialistica ambulatoriale la produzione economicamente riconosciuta è superiore a quella effettiva di 31.448 €.

Il minor riconoscimento di produzione è posta a carico della GSA e la RER ha effettuato l'assegnazione di 1,777 milioni di € con delibera d Giunta 2165 del 20.12.2017

La mobilità extrareregionale, invece, è riassunta nel seguente prospetto:

MOBILITA' AZIENDE EXTRA REGIONE	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
MOBILITA'		
RICOVERI	13.914.993,97	13.914.993,97
TOTALE SPECIALISTICA	2.303.056,31	2.303.056,31
FARMACI IN MOBILITA'	2.198.229,88	2.380.631,59

Come da indicazioni regionali, nel preconsuntivo 2017, i farmaci innovativi oncologici esclusi dalla lista AIFA del 26.06.2017 sono stati inseriti nella mobilità sanitaria extrareregionale.

Rimborsi:

La voce 5) Concorsi, recuperi e rimborso evidenzia una diminuzione rispetto alla previsione di **229.374 €** prevalentemente:

- per minori rimborsi dall'Azienda Usl di Ferrara per dispositivi medici e antitumorali;
- minori rimborsi di utenze da Prog.Este (considerato il venir meno dei rimborsi per gli spazi acquisiti dall'azienda per la collocazione presso il nuovo nosocomio del servizio di riabilitazione)
- parzialmente calmierati da maggiori rimborsi dall'Azienda Usl di Ferrara per manutenzioni effettuate al Vecchio S.Anna e per il rimborso del 50% dei costi sostenuti per la realizzazione del concorso congiunto degli infermi.

Attività libero professionale:

L'attività libero professionale diminuisce di € 603000 rispetto alla Previsione 2017, con contestuale riduzione dei correlati costi. Si rappresenta il dettaglio dei conti, che vede in diminuzione sia l'attività di degenza che quella specialistica.

	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
Attività libero professionale	4.654.831,00	4.051.193,00
Degenza ospedaliera	458.964,28	266.394,63
52200055 - Proventi ALP individuale costanza ricove	40.016,86	2.110,43
52200057 - ALP individ.costanza ricovero extraRER	1.256,26	9.414,73
52200058 - ALP d'equipe costanza ricovero	331.503,66	223.896,18
52200059 - ALP d'equipe costanza ricovero extraRER	86.187,50	30.973,29
Specialistica ambulatoriale	4.195.867,00	3.784.798,70
52200050 - Prov.da privati pag.per A.L.P. d'equipe	118.898,00	163.012,90
52200052 - Privati pag.extraregione ALP d'equipe	13.969,00	25.003,00
52200060 - Prov.da priv.pag.per A.L.P. individuale	3.460.000,00	3.107.190,39
52200065 - Priv.paga.extraregione per ALP individua	601.000,00	489.592,41
52200250 - Certificazioni INAIL prestazioni P.S.	2.000,00	

Compartecipazione alla spesa:

I dati effettivi 2017 risultano inferiori a quelli preventivati di 0,400 milioni di €.

	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA	6.111.780,00	5.702.652,00

Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (sterilizzazione ammortamenti):

il valore definitivo differisce dalla previsione 2017 (+ **0,364 milioni di €**) per l'ingresso di beni acquisiti con contributi in conto capitale, come risulta dal piano investimenti allegato.

COSTI

Di seguito la descrizione di dettaglio delle variazioni piu' significative dei fattori produttivi a maggior assorbimento di risorse:

Beni di consumo.

	Preventivo 2017	Consuntivo 2017
ACQUISTI DI BENI SANITARI	68.509.895	68.882.110
Variazione delle rimanenze sanitarie		-263.520
ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	857.463	859.295
Variazione delle rimanenze non sanitarie		+448

- **Beni sanitari:** il valore indicato in previsione rappresenta i consumi stimati nell'anno, pertanto deve essere confrontato con il dato dell'acquisto beni comprensivo della variazione delle rimanenze. Il consumo di beni sanitari incrementa di soli 108.000 € rispetto alla previsione. Detto importo è dato dalla somma algebrica del calo dei farmaci in mobilità provinciale (- € 720.000) e dall'imputazione a questo aggregato dell'acquisto di sangue dal SIT di Bologna (+600.000 €) che in previsione erano imputati all'aggregato dei servizi sanitari. Inoltre incrementa l'acquisto di emoderivati (+ 590.000 €).

Medicinali innovativi (epatite C ed oncologici innovativi cui alla lista DRG 830/2017):

- Si dettaglia l'impatto previsto per i farmaci innovativi:

Bilancio di previsione 2017 – importi previsti

Farmaci hcv (tutti) € 7.747.073
 Farmaci innovativi non hcv € 2.710.000
 Totale costo farmaci innovativi € 10.457.073

Contributo regionale:
 per farmaci hcv € 2.400.000
 per farmaci innovativi non hcv € 2.710.000
 totale contributo regionale € 5.110.000

Note di credito:
 per farmaci hcv € 5.347.073
 per farmaci innovativi non hcv € 15.172
 totale note di credito 5.362.245.

Consuntivo 2017

Contributo regionale:
 per farmaci hcv € 2.175.491



per farmaci innovativi non hcv € 2.790.000

totale contributo regionale € 4.936.741

Note di credito:

per farmaci hcv € 2.682.032,98 (le NC Epclusa per €3.328.234,83 sono state registrate in contabilità nel conto RER 09.01.05)

Servizi sanitari:

la variazione in diminuzione dell'aggregato rispetto al bilancio preventivo (- **170.000 €**) deriva prevalentemente da :

- Spostamento ad altro aggregato dei **costi sangue-Sit Bologna** (- **600.000 €**);
- **Compartecipazione al personale per ALP**: (- **540.000**) si stima un calo per il pensionamento di alcuni professionisti, in particolare Universitari.
- **Trasporto degenti**: incrementa il costo di **€ 83.000** per il potenziamento dell'offerta 2017 ;
- **Simil-alpi**: incrementa di **75.000 €** .
- **Service sanitari** : **incremento di 800.000€** per maggiori prestazioni dei contratti di service per Oculistica, Dialisi e Microbiologia.

Servizi non sanitari

L'aggregato cala rispetto alla previsione di circa **2 milioni di €**.

Le variazioni più significative sono nei seguenti valori:

- Servizi tecnici (ex servizi appaltati):
 - i servizi tecnici si riducono di circa **1 milioni di €** prevalentemente per il minore costo (-**470.000**) del riscaldamento (basato sul gradiente termico e l'andamento dei prezzi petroliferi), il calo dello smaltimento rifiuti (- **347.000 €**), dei servizi informatici (**200.000€**) ;
 - il servizio di mensa, per effetto dell'impatto sull'intero anno delle modifiche apportate già nel 2016 al regolamento mensa, nonché della rinegoziazione del prezzo con il fornitore, si riduce di **€ 330.000** rispetto alla previsione;
 - il servizio di ristorazione dei degenti cala di **€ 180.000** rispetto alla previsione.
- **Utenze**: la voce delle utenze cala complessivamente di **€ 532.000** rispetto al dato di previsione. Si dettaglia l'aggregato:

	Previsione 2017	Consuntivo 2017
Utenze	7.150.000,00	6.618.902,19
65700140 - Acqua	630.000,00	879.916,92
65700150 - Gas	115.000,00	92.067,24
65700130 - Energia elettrica	6.162.000,00	5.323.348,00
65700160 - Telefono	243.000,00	323.570,03

- **Manutenzioni e riparazioni**: si registra un incremento rispetto alla previsione di circa **1 milione di €** così suddiviso:

	Previsione 2017	Consuntivo 2017
Manutenzioni	15.644.111,52	16.699.450,54
65150010 - Manutenzione ordin. beni immob	5.540.700,00	6.861.281,91
65150031 - Manutenzioni ordin. Impianti e macchinari	2.080.000,00	2.111.373,75
65150030 - Manutenzione ordin. attr.sanit	5.613.211,52	5.222.340,10
65150035 - Manutenzione ordin. attr.inform.	255.000,00	236.982,47
65150032 - Manutenzione ordin. Software	2.050.000,00	2.181.261,00
65150080 - Manutenzione automezzi	12.000,00	6.855,38
65150020 - Manutenzione ordin.altri beni mobili	93.200,00	79.355,93

Le manutenzioni agli immobili sono superiori alla previsione a seguito della necessità di procedere nel 2017 all'effettuazione di interventi non coperti dagli accantonamenti alle manutenzioni cicliche, rinviando al 2018 quelli che erano schedulati nel 2017 coperti da detto accantonamento.

- **Godimento beni di terzi**

Si rileva un decremento del costo **€ 111.000**

Si dettaglia l'aggregato:

	Previsione 2017	Consuntivo 2017
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	4.419.449,14	4.308.072
Affitti, locazioni e noleggi		
65400015 - Fitti passivi AZ USL FERRARA	213.996,00	213.996,00
65400010 - Fitti passivi e spese condominiali	412.800,00	460.816,00
65400030 - Canoni noleggio attrez.tecnico sanitaria	2.417.952,38	2.512.714,53
65400020 - Canoni noleggio attrezza.-economali	213.390,76	199.070,51
65400037 - Canoni di noleggio software	189.310,00	166.954,06
Leasing		
65400040 - Canoni leasing		
65400041 - Canoni leasing operativi sanitari ed oneri accessori	60.000,00	64.361,89
65400042 - Canoni leasing finanziari sanitari ed oneri accessori	817.000,00	815.032,80
65400043 - Canoni leasing operativi non sanitari e oneri accessori	95.000,00	89.122,55
65400044 - Canoni leasing finanziari non sanitari e oneri accessori		
65400050 - Oneri diversi su contratti leasing		

Personale dipendente: Il costo per il personale ospedaliero 2017 incrementa di 0,300 milioni di € rispetto a quanto indicato nel Bilancio di Previsione 2017 (131,505 milioni di € IRAP compresa nel preventivo, contro 131,806 milioni di € a consuntivo).

Si rileva un incremento del costo del personale del comparto sanitario rispetto alla previsione (+ 1,094 milioni di €) a fronte di un calo degli altri ruoli

Si è tenuto conto del passaggio avvenuto nel 2016 di personale AUsl FE del Laboratorio Analisi alle dipendenze di questa Azienda e del passaggio, invece, di nostro personale della Diabetologia alle dipendenze dell'Azienda Usl di Ferrara (costo differenziale che incide sul 2017 +€ **635.000**).

L'Azienda, come da indicazioni regionali, ha proseguito nelle politiche di stabilizzazione e nel controllo del costo del personale e provvede alla puntuale gestione dei fondi per il finanziamento del salario accessorio.

Oneri diversi di gestione:

Incrementano di **€ 226.000** per maggiori oneri per spese legali (+ **193.000**) e per spese per liti e arbitraggi (+ **26.000** €)

Variazione delle rimanenze

Le rimanenze, che nel bilancio preventivo costruito sulla base dei consumi stimati non erano indicate, incrementano rispetto al 2016 di **0,263 mila €**. Detto valore rappresenta lo 0,37% dell'acquisto beni.

Accantonamenti:

Incrementano di **2,6 milioni di €** rispetto alla previsione.

Gli accantonamenti ai fondi rischi aumentano di **0,900 milioni di €** e gli "altri accantonamenti" di **1,636 milioni di €** per effetto della completa applicazione sull'anno 2017 della procedura PAC P-262-AZ Fondi per rischi ed oneri e per trattamento di fine rapporto, che ha portato alla ridefinizione del contenuto e della denominazione dei fondi, nonché alla loro rideterminazione in valore.

Gli accantonamenti per il rinnovo contrattuale del personale dipendente, come da successive indicazioni regionali, incrementano rispetto alla previsione di **0,860 milioni di €** passando da 487.000 € a 1.347.000 €. L'assegnazione regionale disposta con delibera 2165 del 20.12.2017 a fronte dei rinnovi contrattuali è pari a € 854.742.

Gli accantonamenti sono stati tutti effettuati sulla base di formale comunicazione dei settori gestori della spesa.

Si dettagliano le differenze:

Previsione 2017 Consuntivo 2017

ACCANTONAMENTI PER RISCHI	700.000,00	1.585.669,00
65900070 - Accantonamento al fondo vertenze in corso	700.000,00	60.000,00
65900035 - Accantonam. Contenzioso personale dipendente		60.000,00
65900075 - Acc.to per copertura diretta dei rischi (autoassicuraz.)		915.669,00
65900071 - Acc.to al fondo franchigie assicurative		550.000,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	1.357.906,14	2.993.951,86
65900041 - Accantonamento al fondo personale in quiescenza		230.000,00
65900042 - Accantonam. a fondo rinnovi contrattuali dirig. medica	166.735,92	451.941,69
65900043 - Accantonam. A fondo rinnovi contrattuali dirig. non medica	23.440,50	65.354,10
65900044 - Accantonam. a fondo rinnovi contrattuali pers.comparto	298.032,11	831.396,86
65900055 - Accantonamento al fondo per indennità al Direttore Generale	29.050,70	19.217,04
65900056 - Accantonamento al fondo per indennità al Direttore Sanitario	23.240,56	15.373,63
65900057 - Accantonamento al fondo per indennità al Direttore Amministrativo	23.240,56	15.373,63
65900058 - Accantonamento al fondo per indennità al Collegio Sindacale	12.380,84	6.976,92
65900100 - Accantonamento al fondo manutenzioni cicliche		130.000,00
65900120 - Accantonamento al fondo spese legali		61.241,14
65900130 - Accantonamento al fondo interessi moratori		108.424,98
65900065 - Accantonamento al fondo utilizzo introiti studi clinici	250.000,00	604.174,58
65900049 - accantonamento al fondo incentivi personale dipendente per procurement	130.000,00	189.089,62
65900080 - Accantonamento al fondo utilizzo quote iscrizione corsi aggiornamento		13.913,13
65900090 - Accantonamento al fondo utilizzo quota 5% ALP per agg.to	50.000,00	3.192,88
65900110 - Accantonamento al fondo utilizzo quota 5% ALP COMPARTO	126.885,84	111.317,83
65900115 - Accantonamento al fondo utilizzo quota 5% ALP L.189/2012-BALDUZZI	174.899,11	136.963,83

Oneri diversi di gestione:

Incrementano di **€ 226.000** prevalentemente per maggiori oneri per spese legali e per liti e arbitraggi.

Oneri finanziari:

Diminuiscono di **€ 109.000** per minori interessi sui mutui dovuti al favorevole andamento dei tassi di riferimento (per alcuni mutui sul 2017 non sono maturati interessi passivi).

proventi straordinari

Rispetto alla previsione l'aggregato incrementa di **1,700 milioni di €** principalmente per:

- la registrazione di sopravvenienze verso aziende sanitarie RER (azzerate in previsione su indicazione della RER, per la quadratura degli scambi) per **€81.000**;
- la rilevazione di sopravvenienze attive per note di credito su beni sanitari (**+48.000 €** rispetto alla previsione);
- la registrazione alle insussistenze del passivo per pay back farmaci (innovativi e accordi negoziali) acquistati in anni precedenti per **1,137 mil. di €**, non considerati nella previsione;
- minori sopravvenienze attive per storno interessi passivi rispetto alla previsione (**- 155.000**) per la mancata conclusione di trattative con i fornitori, ancora in corso alla data di chiusura dell'esercizio;
- registrazione di maggiori insussistenze del passivo per la sistemazione di partite anni precedenti (**+365.000 €**);
- recupero irap anni 2012 e 2016 (**+ 194.000**) a seguito di presentazione dichiarazione integrativa per effetto della possibilità sopraggiunta di procedere alla decurtazione dall'imponibile delle somme pagate all'INAIL.

oneri straordinari

L'aggregato di bilancio incrementa di **0,319 milioni di €** rispetto alla previsione prevalentemente per maggiori interessi passivi su tardivi pagamenti ante 2016 e per l'inserimento delle sopravvenienze passive verso aziende RER, non indicate in previsione.

Piano di rientro (2016-2017-2018)

Sulla base di quanto disposto con DGR 2135 del 5.12.2016, l'Azienda ha provveduto all'elaborazione del Piano di rientro, di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al Decreto ministeriale 21 giugno 2016, allegato tecnico a), adottato con delibera del Direttore Generale n.45 del 01.03.2017.

Il conteggio ministeriale effettuato sul CE Bilancio consuntivo 2017 conferma che l'Azienda rientra sia nel limite stabilito dal Dm 21 giugno 2016 (10 milioni/ 10%) che in quello più stringente previsto dalla Legge di stabilità 2017 (7 milioni/7%).

DATI DA CE CONSUNTIVO 2017

PARAGRAFO 1.1.1

SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI

SCOSTAMENTO PERCENTUALE: SCOSTAMENTO ASSOLUTO/(RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE)

PARAGRAFO 1.1.2

COSTI

B.1) Acquisti di beni	-	69.821.602,15
B.2) Acquisti di servizi	-	67.924.759,79
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	16.699.450,54
B.4) Godimento di beni di terzi	-	4.308.072,34
B.5) Personale del ruolo sanitario	-	103.258.816,12
B.6) Personale del ruolo professionale	-	616.175,02
B.7) Personale del ruolo tecnico	-	13.455.369,40
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	6.512.348,84
B.9) Oneri diversi di gestione	-	1.771.689,98
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-	495.119,05
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-	14.050.675,92
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	430.361,76
B.15) Variazione delle rimanenze		263.071,88
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	-	4.670.845,86
C.3) Interessi passivi	-	516.957,31
C.4) Altri oneri	-	28.964,69
D.2) Svalutazioni	-	647,40
Totale imposte e tasse	-	8.339.670,54
COSTI	-	312.638.454,83

PARAGRAFO 1.1.3

RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI= RICAVI DA PRESTAZIONI NEW+FUNANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE+ALTRI RICAVI

PARAGRAFO 1.1.3.1

**RICAVI DA PRESTAZIONI NEW= RICAVI DA PRESTAZIONI- NORMALIZZAZIONE DEI
RICAVI DA RICOVERO**
RICAVI DA PRESTAZIONI

A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	202.485.290,08
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	- 266.309,09
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.702.652,32
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	
RICAVI DA PRESTAZIONI	207.921.633,31

NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO

A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	109.544.326,37
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	13.914.993,97
RICAVI DA RICOVERO	123.459.320,34

NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO= RICAVI DA RICOVERO
*PERCENTUALE DI NORMALIZZAZIONE DEI RICOVERI

RICAVI DA RICOVERO	123.459.320,34
PERCENTUALE NORMALIZZAZIONE	12%
NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO	14.815.118,44

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

RICAVI DA PRESTAZIONI	207.921.633,31
NORMALIZZAZIONE DEI RICAVI DA RICOVERO	14.815.118,44
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	193.106.514,87

PARAGRAFO 1.1.3.2

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE= $x(1-x)$ *RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

$x=0,30$

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE= $0,3(1-0,3)$ *RICAVI DA PRESTAZIONI NEW

FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE			
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	193.106.514,87	*	0,428571429
FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	82.759.934,94		

PARAGRAFO 1.1.3.3

ALTRI RICAVI

A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	4.965.491,00
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	39.333,30
A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	58.410,04
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	5.194,88
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.400.625,90
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	266.309,09
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.614.271,08
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.051.193,33
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.839.276,55
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.117.548,53

A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9) Altri ricavi e proventi	164.274,46
C.1) Interessi attivi	2.051,83
C.2) Altri proventi	607,89
D.1) Rivalutazioni	-
ALTRI RICAVI	37.524.587,88

DETERMINAZIONE RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI

RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI= RICAVI DA PRESTAZIONI NEW+FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE+ALTRI RICAVI

RICAVI DA PRESTAZIONI NEW	193.106.514,87
FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	82.759.934,94
ALTRI RICAVI	37.524.587,88
RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	313.391.037,69

DETERMINAZIONE SCOSTAMENTO ASSOLUTO

SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVIMASSIMI AMMISSIBILI	
COSTI	312.638.454,83
RICAVI MASSIMI AMMISSIBILI	313.391.037,69
SCOSTAMENTO ASSOLUTO= COSTI-RICAVIMASSIMI AMMISSIBILI	- 752.582,86

DETERMINAZIONE SCOSTAMENTO PERCENTUALE

SCOSTAMENTO PERCENTUALE: SCOSTAMENTO ASSOLUTO/(RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE)

SCOSTAMENTO ASSOLUTO	- 752.582,86
RICAVI DA PRESTAZIONI NEW + FINANZIAMENTO PER FUNZIONI MASSIMO AMMISSIBILE	275.866.449,81
SCOSTAMENTO PERCENTUALE	- 0,27

Si riporta lo stralcio della :

Verifica della gestione aziendale CE IV trimestre 2017 trasmessa alla Regione con nota prot. 7152 del 27.03.2017 che, in sede di verifica dell'andamento della gestione aziendale a preconsuntivo 2017, analizza il grado di raggiungimento degli interventi organizzativi e strutturali previsti nel Piano di Rientro e il loro impatto economico sull'anno 2017 e sugli anni futuri.

Gli interventi previsti nel Piano di Rientro erano principalmente i seguenti, rispetto ai quali si rappresentano i risultati raggiunti:

Miglioramento dei ricavi***Ottimizzazione del sistema di rendicontazione dell'attività prodotta***

Sino all'anno 2016 per l'attività di laboratorio analisi, il sistema informativo regionale non consentiva la visibilità sul sistema tessera sanitaria della produzione effettivamente realizzata dall'azienda per un valore differenziale rispetto all'accordo superiore a 6 milioni di euro. Inoltre, l'alimentazione delle banche dati regionali e nazionali non sempre è stato tempestivo ed esaustivo.

Gli obiettivi di budget 2016 e 2017 hanno a tal fine previsto per tutte le UU.OO. un obiettivo specifico circa la corretta e piena rendicontazione delle prestazioni erogate in regime ambulatoriale, rispettando le modalità previste per l'adeguata alimentazione del debito informativo regionale, nonché la completa aderenza alla prescrizione dematerializzata.

Il miglioramento dell'efficienza dell'alimentazione dei sistemi informativi e della rendicontazione consentirà un' adeguata valorizzazione dell'attività sanitaria prodotta dall'azienda e una sua più puntuale ed esaustiva rappresentazione nei flussi di mobilità e nei bilanci aziendali.

RISULTATI RAGGIUNTI

Le seguenti considerazioni riguardano la specialistica ambulatoriale ad esclusione del pronto soccorso.

Nel 2015 l'attività specialistica ambulatoriale è stata pari a € 30.445.581.3, con uno scarto di € 1.479.165,83

TOT consolidato SSN	Scarti SSN	Tot produzione SSN	% scarti
28.966.415,56	1.479.165,83	30.445.581,39	4,86%

Tabella 1 - Flusso ASA 2015

L'attività specialistica ambulatoriale erogata in regime SSN nel 2016 è stata pari a € 31.341.214,55 (importo netto) comprensiva di una quota di scarti pari a 835.000€.

TOT consolidato SSN	Scarti SSN	Tot produzione SSN	% scarti
30.506.066,5	835.148,05	31.341.214,55	2,66%

Tabella 2 - Flusso ASA 2016

Nel 2017, la produzione di specialistica ambulatoriale è in aumento rispetto al 2016. L'attività consolidata al 12° invio 2016 era pari a € 27.266.490,55, mentre al 12° invio 2017 è di € 30.173.775,90.

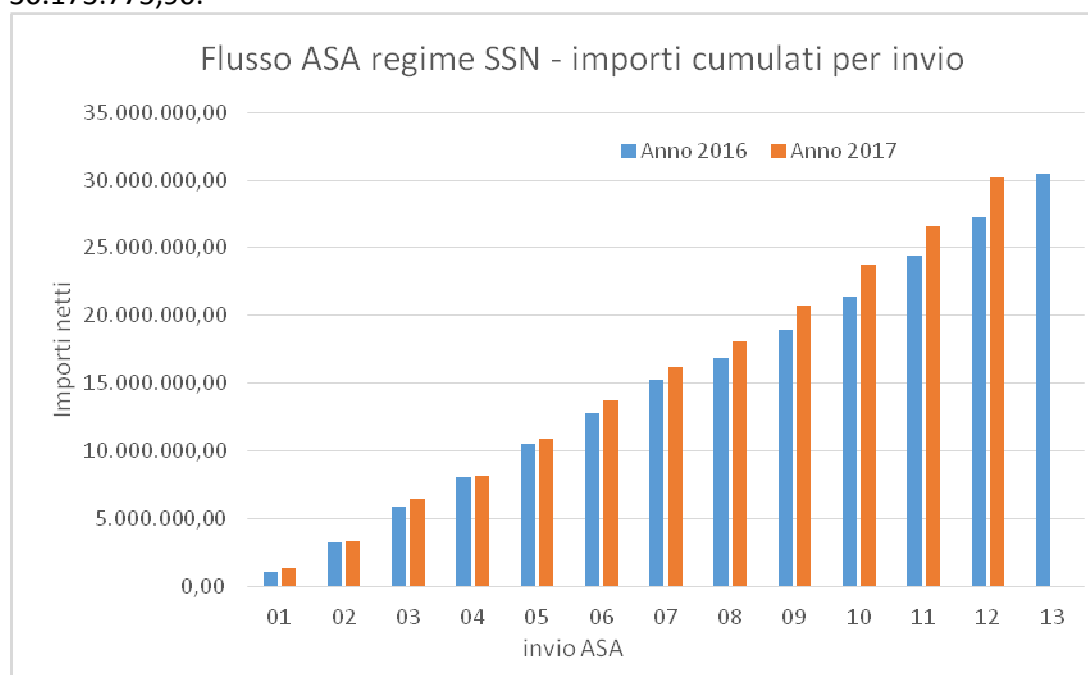


Figura 1- banca dati RER aggiornata al 15 gennaio 2018

La quota di scarti rappresenta lo 0,9 % del totale dell'attività.

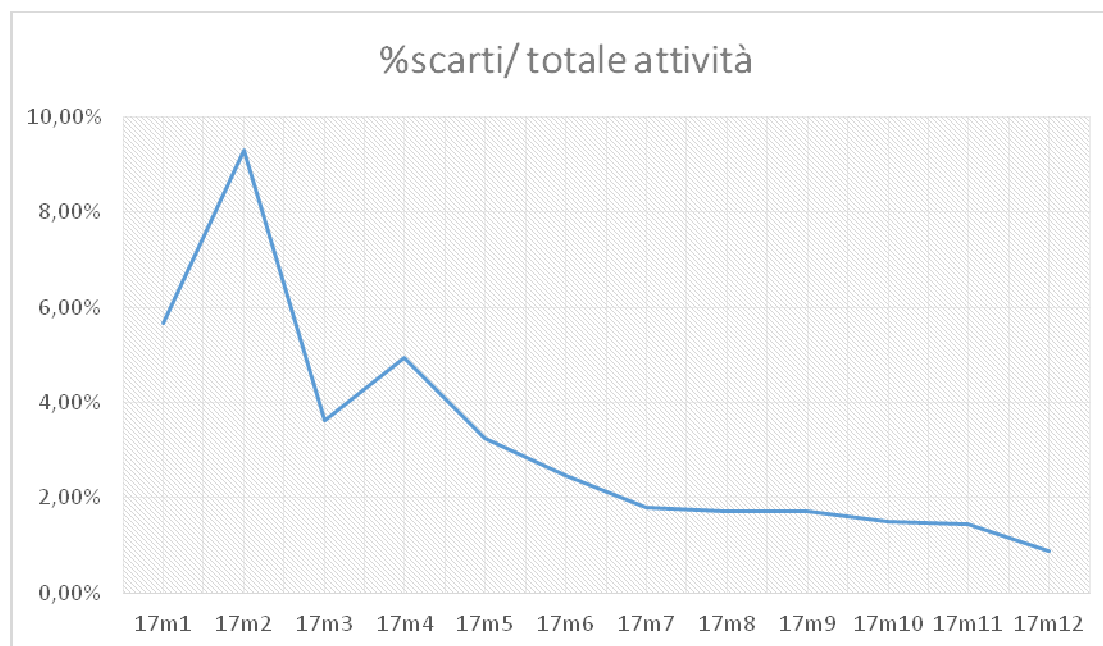


Figura 2- Regime SSN - Importi netti - Esclusi contatti di Dialisi transitati da SAP (in attesa dell'attivazione del DSA)

Le principali azioni volte alla riduzione degli scarti hanno previsto la valutazione degli errori del flusso ASA suddivisi per tipo e codice, confrontando i valori riferiti ai 12 mesi del 2016 con quelli dei primi invii del 2017. Sono state analizzate in dettaglio le cause che hanno generato gli scarti per i codici errore il cui valore è stato superiore a € 9.000. Gli stessi sono poi stati confrontati con i corrispondenti valori relativi ai primi sei mesi del 2017

Ipotesi aumento della produzione inpatient e outpatient

La Conferenza Territoriale Sociale e Sanitaria il 30 gennaio 2017 ha approvato il piano di riordino ospedaliero proposto dalle due aziende sanitarie della Provincia di Ferrara.

In base a tale programmazione, l'Azienda Ospedaliera Universitaria vede confermata la sua dotazione in posti letto. Per far fronte alla crescente pressione della domanda, derivante dalla rimodulazione delle traiettorie di cura conseguenti le riconversioni che hanno interessato la rete ospedaliera dell'Azienda sanitaria locale, è necessario rimodulare la capacità di ricovero ordinario in particolare di tipo medico internistico. L'aumento della capacità internistica ridurrebbe significativamente i periodi di saturazione (sempre meno episodici e sempre più prolungati) e i loro conseguenti effetti sulle degenze chirurgiche e sui tempi di attesa degli interventi programmati non prioritari.

Le modifiche organizzative ipotizzate, subordinate alla valutazione positiva da parte dell'Assessorato circa la loro congruità alla programmazione regionale, prevedono la progressiva trasformazione di attività di ricovero verso il regime ambulatoriale e la loro sostituzione con attività di ricovero appropriata e necessaria. Tale produzione potrà contare su costi marginali limitati al costo del lavoro (in gran parte già finanziato con la riconversione delle risorse destinate a remunerare l'attività erogata in simil-alp) e ai beni e servizi di consumo per l'assistenza al paziente.

Il completamento del processo di concentrazione di tutte le funzioni assistenziali e l'avvio dello sfruttamento delle nuove tecnologie per trattamenti radioterapici e radio metabolici migliorerà la produttività dei servizi e il loro valore.

RISULTATI RAGGIUNTI

Nel 2017 l'Azienda ha proceduto alla rimodulazione dell'offerta che tiene conto, da un lato, della riconversione dei day hospital oncologici in day service ambulatoriali in recepimento della DGR 463/2016, dall'altro di modifiche organizzative che prevedono, come indicato nelle "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese", la progressiva trasformazione dei posti letto già destinati all'attività di ricovero diurno in letti di ricovero ordinario, parallelamente allo spostamento di molta parte dell'attività di day hospital in setting ambulatoriale, per cui a parità di dotazione complessiva di posti letto, aumenta la capacità internistica, quindi la capacità di soddisfare la crescente domanda di ricovero.

Complessivamente, gli effetti dei mutati setting assistenziali, da ricovero diurno a regime ambulatoriale, determinano una sostanziale conferma degli importi del precedente accordo di fornitura provinciale, comportando un lieve incremento (pari a + 387.000 euro), mentre il riconoscimento economico aggiuntivo correlato al potenziamento dell'attività di ricovero ordinario è pattuito pari a € 2.725.000, a copertura dei soli costi marginali.

Il potenziamento dell'offerta per la degenza, in tutte le sue espressioni organizzative, trova contestualizzazione nella realtà sanitaria provinciale. Infatti si traduce nel contributo alla redistribuzione dell'offerta provinciale, garantendo l'invariabilità complessiva della dotazione dei posti letto e dell'attività di ricovero che restano prioritariamente vincolati ai principi dell'appropriatezza dell'utilizzo della risorsa ospedaliera.

Nello specifico tale sistema si è posto l'obiettivo di indurre un minor ricorso a parità di domanda, da parte del S. Anna, alle case di cura private. L'Azienda si è impegnata con l'Azienda Territoriale, avvalendosi del potenziamento dell'offerta sul versante della degenza, a garantire l'appropriatezza organizzativa e decisionale relativamente all'invio dei pazienti alle Case di cura private, assicurando che la decisione all'invio avvenga solo attraverso un sistema di governo e controllo continuo della disponibilità dei posti letto che ha un fulcro organizzativo nella figura del Bed Manager. Parallelamente sono state introdotte azioni di miglioramento continuo della gestione del percorso del paziente dalla fase di ricovero alla dimissione, in stretto rapporto con l'assetto organizzativo del contesto territoriale, che trovano nel Case Manager e nella Centrale di Dimissione e Continuità Assistenziale il riferimento organizzativo. Gli invii alle Case di Cura da Pronto Soccorso, sono passati nel 2017 da una media giornaliera di 8,1 dei primi mesi dell'anno a una medio del mese di dicembre di 1,9.

La rimodulazione adottata nell'anno 2017 ha aumentato il valore della produzione di circa 2 milioni di euro rispetto all'anno 2016. Rispetto alla previsione effettuata, pur in presenza di un significativo aumento dei volumi di attività in ricovero ordinario (più di 1.000), gli importi hanno risentito della riduzione, non prevedibile, di pochissimi DRG ad elevato importo le cui fluttuazioni, anche se quantitativamente molto basse, possono incidere sensibilmente sui ricavi.

Andamento produzione effettiva 2016 - 2017
(Degenze infra RER a tariffe 2013; tariffe ambulatoriali al netto del ticket)

	2016				Preconsuntivo 2017			
	Provincia	Extra provincia		Totale	Provincia	Extra provincia		Totale
		Infra RER	Extra RER			Infra RER	Extra RER	

Degenza-DH	101.943.000,00	7.985.820,76	13.914.993,47	123.843.814,23	100.025.661,00	8.004.463,00	13.390.836,00	121.420.960,00
Specialistica ambulatoriale	39.466.902,59	2.168.269,03	2.303.056,31	43.938.227,93	41.953.542,00	2.034.735,59	2.276.530,42	46.264.808,01
Totale	141.409.902,59	7.985.820,76	16.218.049,78	165.613.773,13	141.979.203,00	10.039.198,59	15.667.366,42	167.685.768,01

Riduzione dei costi**Il contratto di concessione**

La composizione dei costi e le dinamiche di spesa osservate nel tempo e le verifiche condotte individuano come principale fattore critico il contratto di concessione.

Nel corso dell'anno 2015, l'Azienda ha concluso una transazione con il concessionario per un contenzioso che ha visto l'Ente soccombere in sede giudiziaria. La transazione ha consentito di procedere alla consegna della gestione dei parcheggi a pagamento e del supporto alberghiero per degenze a pagamento.

Nel 2016 si è poi proceduto alla rinegoziazione del prezzo mensa corrisposto al concessionario riconducendolo nei limiti previsti dalla vigente normativa in materia.

Gli effetti economici degli interventi adottati nel corso dell'anno 2016 consentiranno una riduzione strutturale dei costi di oltre un milione di euro l'anno (circa 830.000 da cessazione fatturazioni per mancata consegna gestioni previste dal contratto e circa 400.000 per rinegoziazione del prezzo mensa dipendenti).

Tuttavia, quanto sin qui realizzato non è sufficiente a ricondurre entro limiti accettabili ed economicamente sostenibili nel tempo il contratto di concessione.

Come detto, a differenza di quanto è stato ipotizzato in sede di gara, l'inizio dell'utilizzo della nuova struttura di Cona e il conseguente avvio della gestione dei servizi previsti dal contratto di concessione è avvenuto nel corso del 2012 e ha assunto completezza nel 2013.

I dati di attività hanno mostrato differenze significative tra le quantità previste in sede di gara e quelle effettivamente "consumate". In particolare, ci si riferisce ai volumi effettivi conseguiti con riferimento ai servizi *no core* previsti dal bando e regolamentati dagli ATAGES, ai servizi aggiuntivi non previsti in sede di gara, all'investimento aggiuntivo "alte tecnologie" ed il relativo canone.

Le variazioni nei volumi effettivi, i servizi e gli investimenti aggiuntivi influenzano il livello di marginalità e l'equilibrio economico finanziario del Piano Economico Finanziario del contratto di concessione.

Dalle analisi condotte dall'azienda il PEF, aggiornato alla luce dei dati economico finanziari, evidenzia un investimento economicamente molto più conveniente per il concessionario di quanto ipotizzato nel PEF originario. Per contro, per l'Azienda le attuali condizioni economico-finanziarie sono peggiorative.

Avendo portato a conclusione il processo di collaudo tecnico amministrativo, conclusione da cui decorre la durata della concessione, l'Azienda ha invitato il concessionario ad una verifica del Piano Economico Finanziario alla luce delle modificazioni intercorse nei servizi e nelle loro quantità e, nel caso di conferma delle valutazioni aziendali, ne chiederà l'aggiornamento.

RISULTATI RAGGIUNTI

- **Consegna gestione parcheggi e camere a maggior comfort alberghiero**

Nel 2017 si è perfezionata la consegna della gestione parcheggi a pagamento, inviando al Comune di Ferrara il progetto esecutivo ricevuto dal Concessionario per il necessario parere di competenza. Le indicazioni provenienti dall'Ufficio Mobilità del Comune sono state trasmesse al Concessionario. Sono state individuate e comunicate al Concessionario le camere che possono essere attrezzate per un maggior comfort alberghiero a pagamento, se richiesto dall'utenza.

L'avvio effettivo delle predette gestioni è ora interamente nella disponibilità del Concessionario, che per esse non ha emesso fatturazioni, sia per l'anno 2016, sia per l'anno 2017.

Recupero strutturale di € 830.000

- **Rinegoziazione prezzo mensa dipendenti, regolamento consumo pasti sul luogo di servizio e revisione contributo dei dipendenti**

La rinegoziazione del prezzo mensa dipendenti, la revisione del regolamento e la revisione del contributo economico a carico dei dipendenti (avvenuti nel 2016) hanno determinato una riduzione del costo anche per l'anno in corso.

Recupero strutturale di € 383.000

- **Verifica del Piano Economico Finanziario alla luce delle modificazioni intercorse nei servizi e nelle loro quantità**

Per quanto riguarda la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) è stato costituito apposito Collegio, composto dai rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione.

Il percorso dei lavori del Collegio è articolato nei seguenti punti:

1. analisi e verifica delle variazioni intervenute rispetto al PEF iniziale, in termini di servizi e lavori aggiuntivi o sostitutivi;
2. analisi della ripartizione dei rischi sulla base della convenzione istitutiva e sue modifiche successive intervenute;
3. analisi comparativa tra prezzi effettivi praticati e prezzi di riferimento (ove disponibili);
4. analisi delle attività e prestazioni effettive 2012-2016 (fino al collaudo tecnico-amministrativo);
5. sviluppo di simulazioni economico-finanziarie per valutare la sostenibilità del PEF.

Il Collegio per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF), composto dai Rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione, ha concluso i suoi lavori nel mese di Ottobre 2017.

L'elaborato prodotto comprende la relazione tecnica finale e i seguenti allegati:

6. mappatura dei rischi ai sensi delle linee guida ANAC;
7. tabella di confronto dati PEF e prezzi di riferimento disponibili;
8. osservazioni della Concessionaria sui prezzi di riferimento;
9. ipotesi della Concessionaria di riequilibrio del PEF;

10. ipotesi dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di riequilibrio del PEF.

L'elaborato è stato inviato alle rispettive Direzioni dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria e della Concessionaria per le considerazioni e attività conseguenti.

Il completamento del processo di concentrazione di tutte le funzioni assistenziali ospedaliere presso la sede di Cona. A regime dall'1/1/2018

Entro l'anno 2017 andrà completato il trasferimento delle funzioni ospedaliere attualmente ubicate al di fuori della struttura di Cona (Unità operativa di Medicina Fisica e Riabilitativa e Servizio di Radioterapia). A far data dall'esercizio 2018, il bilancio registrerà minori costi per oltre 1.000.000 euro/anno.

Entro l'anno 2018 è programmato il completamento del processo di razionalizzazione degli spazi ancora occupati presso l'ex sede dell'ospedale S. Anna con la concentrazione di tutti i servizi sanitari presso il settore centrale (conosciuto anello) del vecchio ospedale a Ferrara e la definitiva chiusura del padiglione "Nuove cliniche" sempre nel vecchio S. Anna. Dall'azione sono attesi, a partire dal 2019, costi cessanti per circa 200.000 euro/anno.

RISULTATI RAGGIUNTI

Nel corso del 2017 si è provveduto alla modifica della logistica dei reparti a Cona propedeutica al trasferimento della Riabilitazione.

I punti fondamentali della concretizzazione del progetto sono stati:

- Con provvedimento del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara n.20 del 2/02/2016, è stata approvata la proposta per il trasferimento del servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona.
- Con provvedimento del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara n.161 del 5/09/2016, è stato approvato il progetto esecutivo per il trasferimento del servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona.
- Il progetto esecutivo, predisposto da Prog. Este SpA e trasmesso all'Azienda Ospedaliera il 5 agosto 2016, consiste nell'adeguamento di locali a Cona e interessa 5.676 mq così dislocati:
 - Parte del Piano Terra Edificio Accoglienza (per mq 1.916) per la realizzazione di palestre e ambulatori;
 - Piano Primo Edificio Accoglienza (per mq 1.023) per la realizzazione di ambulatori, palestre di riabilitazione fisiatrice, spazi per logopedia, terapia occupazionale, terapie psicologiche e di gruppo;
 - Piano Interrato (per mq 169) per la realizzazione di depositi;
 - Piano Primo Degenze (per mq 2.568) per la localizzazione delle degenze con adeguamenti riguardanti i servizi igienici e spazi di supporto e la realizzazione delle palestre di piano a uso dei reparti.
- Il progetto esecutivo è corredato dei necessari pareri per procedere all'esecuzione dei lavori: parere rilasciato dal Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco; parere rilasciato dal Dipartimento di Sanità Pubblica; autorizzazione sismica rilasciata dal Settore Pianificazione Territoriale – Servizio Qualità Edilizia del Comune di Ferrara.
- E' stato, inoltre, acquisito il parere positivo della Direzione Medica di Presidio e del Direttore del Dipartimento di Neuroscienze e Riabilitazione in merito alla distribuzione architettonica degli spazi dedicati all'attività sanitaria.



Il costo previsto per la realizzazione dei lavori è stimato in 3,67 milioni di € compresa IVA; il tempo previsto per la realizzazione delle opere era di 270 giorni naturali e consecutivi, decorrenti dalla data del verbale di consegna lavori, che da previsione dovevano terminare a metà giugno 2017.

I lavori sono effettivamente terminati il 20.06.2017 e sono in corso i collaudi funzionali degli impianti.

Il giorno 11 novembre 2017 è stato effettuato il trasferimento delle degenze di Medicina Riabilitativa e Unità gravi cerebrolesioni dall'ex Pellegrino all'ospedale di Cona.

Contemporaneamente sono stati trasferiti a Cona anche gli ambulatori e le palestre relativi all'attività di 2° e 3° livello e di Day Hospital .

A fine dicembre , a completamento di tutti i trasferimenti, è stato realizzato il trasloco degli ambulatori e palestre dell'attività di 1° livello dall'ex Pellegrino all'area ristrutturata presso l'ex ospedale di Ferrara.

Il risparmio annuale previsto a far data dal 2018 a seguito dell'avvenuto trasferimento è stimato in circa € 1.000.000 su base annua.

Per quanto riguarda la Radioterapia, al completamento del trasferimento dell'acceleratore da Ferrara a Cona, il 5 agosto 2017 , è stata chiusa l'attività di Radioterapia (visite e trattamenti) a Ferrara.

Dal 7 agosto tutta l'attività dell'U.O. Radioterapia viene effettuata esclusivamente in un'unica sede presso l'ospedale di Cona.

Ottimizzazione dei processi di smaltimento dei rifiuti solidi e liquidi. A regime dall'1/7/2017

Dalle analisi sui costi sono emerse autorizzazioni e procedure di trattamento dei rifiuti (solidi e liquidi) particolarmente onerose. Nel corso dell'anno 2016, l'Azienda ha attivato le procedure per variare la classe di autorizzazione della struttura ospedaliera e per dotarsi delle tecnologie necessarie a modificare i processi di smaltimento. Il superamento del sistema "tritapadelle" in favore di un sistema a "termodisinfettori" consentirà una riduzione della quantità di rifiuti smaltiti; l'acquisizione di un sistema che diminuisce la concentrazione di emulsionanti nei reflui di laboratorio consentirà la riduzione dei volumi di liquidi smaltiti per vie diverse dalla rete fognaria. I nuovi sistemi saranno operativi a partire dalla seconda metà del 2017. La riduzione stimata nei costi di smaltimento dei rifiuti è di 400.000 euro/anno.

Recupero strutturale di € 360.000

RISULTATI RAGGIUNTI

A seguito di Conferenza dei Servizi indetta da ARPAE per il 20/12/2016 è stata ottenuta Autorizzazione Unica Ambientale rilasciata dal Comune di Ferrara il 2 febbraio 2017 (acquisita al P. G. 3645 del 15 febbraio 2017), nel contempo sono iniziate le attività di installazione di impianto di filtrazione dei reflui del laboratorio per consentire lo scarico in pubblica fognatura, anziché, come avveniva precedentemente, lo smaltimento a discarica specializzata con elevati costi per l'Azienda Ospedaliera.

Il sistema filtrante è stato collaudato definitivamente in seguito a sopralluogo di Hera del 16 febbraio 2017, consentendo lo smaltimento in fogna dal 24 febbraio 2017, in seguito al rilascio di parere favorevole, sempre da parte di Hera, avvenuto con propria nota acquisita al P. G. 4287 del

23 febbraio 2017, con notevole risparmio economico rispetto alla situazione precedente. Rispetto al recupero strutturale previsto, il risparmio effettivo rispetto al 2016 è pari a € 600.000.

Completamento del processo di integrazione strutturale previsto dagli accordi sottoscritti dalle due aziende sanitarie della Provincia con attivazione di servizi unici e dipartimenti ad attività integrata di livello provinciale.

In ottemperanza agli obiettivi assegnati ai Direttori Generali dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliera (DGR 168/2015 per l'Azienda USL e DGR 169/2015 per l'Azienda Ospedaliera) all'atto della loro nomina a marzo 2015, tra i quali figura lo "sviluppo dei processi di integrazione strutturale dei servizi sanitari e di amministrazione, supporto e logistici nelle Aziende", come tra l'altro ribadito nella DGR 901/2015 di assegnazione degli obiettivi per l'anno 2015, è stato sottoscritto dalle due Aziende sanitarie l'Accordo Quadro per lo svolgimento delle funzioni provinciali unificate dei servizi sanitari, amministrativi, tecnici e professionali, di durata quadriennale, per fissare e sancire le finalità strategiche, i principi generali sullo svolgimento delle attività oggetto di cooperazione istituzionale e le regole necessarie ad orientare l'implementazione dei processi di integrazione organizzativa. L'Accordo è stato formalmente approvato con delibere 1 e 2 del 2016, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliera.

La riorganizzazione attivata in collaborazione con l'Azienda sanitaria locale di Ferrara nell'ambito dei processi di integrazione strutturale deliberati nel gennaio 2016, ha previsto l'istituzione dei Servizi Comuni tecnico-amministrativi e di supporto, la cui attivazione è avvenuta dall'1/4/2016, a seguito dell'espletamento delle procedure di selezione dei relativi incarichi di Direttore di struttura complessa, selezioni avvenute nel periodo dall'1 all'8 Marzo.

L'attivazione dei Servizi Comuni ha comportato, oltre alla disattivazione di 5 Dipartimenti Amministrativi, ora Servizi Comuni, la derubricazione di 7 strutture complesse (coperte con incarico) e la disattivazione di ulteriori due strutture non coperte da incarichi, precedentemente incardinate nelle organizzazioni dipartimentali.

Per quanto concerne le ricadute organizzative ed economiche relative alle azioni di integrazione sin qui realizzate, dal mese di aprile 2016 sono cessate 5 sovrastrutture Dipartimentali e sono state derubricate 7 strutture complesse amministrative:

Assetto Organizzativo	2015	2016
Dipartimenti Tecnico Amm.vi e di supporto	5	0
Strutture complesse (inserite nel Dip.to)	12	5

La cessazione dei Dipartimenti ha determinato il venir meno delle indennità economiche quantificabili per il periodo Aprile - Dicembre 2016 in circa € 67.000. Gli effetti derivanti dalla derubricazione di 7 strutture complesse precedentemente incardinate nelle organizzazioni dipartimentali non saranno immediatamente rilevabili in quanto l'applicazione delle disposizioni normative impone il mantenimento del trattamento economico fino alla scadenza dell'incarico (art. 9 comma 32 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla Legge 122 del 2010, e art.1 comma 18 del D.L. 138 del 2011 convertito con modificazioni dalla L. 148/2011).

Sempre nell'ambito dell'integrazione strutturale con l'Azienda sanitaria, nel corso dell'anno 2017 prenderà avvio la gestione unificata del livello "Assistenza ospedaliera" posta in capo all'Azienda

ospedaliera (Azienda capofila) e la realizzazione dei dipartimenti ospedalieri unici provinciali, integrati tra le due Aziende sanitarie e l'Università.

Sebbene sia ancora prematuro stimare le ricadute economiche dei processi di integrazione strutturale del livello Assistenza sanitaria, la costituzione dei Dipartimenti integrati consentirà di ridurli da 15 a 9, eliminando 6 indennità dipartimentali con un corrispondente risparmio intorno a 120 mila euro annui.

RISULTATI RAGGIUNTI

A seguito dell'approvazione dell'*Accordo Quadro per lo svolgimento delle funzioni provinciali unificate dei servizi sanitari, amministrativi, tecnici e professionali* (atti n. 1/2016 dell'Azienda U.S.L. di Ferrara e n. 2/2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara), nel corso del 2016 le Aziende Sanitarie della Provincia di Ferrara hanno approvato e istituito i Servizi Comuni, individuato i relativi responsabili e approvato i progetti di funzionamento, contenenti gli obiettivi del Servizio comune soprattutto in termini di omogeneizzazione e integrazione delle procedure, nonché razionalizzazione delle risorse.

Sul versante dell'integrazione delle attività ospedaliere, anch'essa contemplata nell'Accordo Quadro, nel corso del 2016 sono continuati i confronti istituzionali e con le parti sindacali, necessari a completare il processo di formalizzazione degli atti necessari. Così, nel corso dei primi otto mesi del 2017 si sono adottati gli atti necessari. In particolare:

1. in data 25 gennaio 2017, sulla base della DGR 2040/2015 "Riorganizzazione dalla rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla legge 135/2012, dal Patto per la salute 2014/2016 e dal DM salute 70/2015", sono state condivise con la CSST le "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese";
2. con atti deliberativi n. 134 dell'1.8.2017 e n. 171 dell'1.8.2017 sono stati modificati gli Atti Aziendali, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, così da contemplare in essi in via organica la visione e le scelte strategiche definite da entrambe le Direzioni generali delle due Aziende sanitarie del territorio;
3. con atti deliberativi n. 137 dell'1.8.2017 e n.177 del 9.8.2017, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, è stato adottato il nuovo assetto dei Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata di Ferrara ed è stato approvato il relativo Regolamento generale che istituisce e disciplina l'organizzazione, le funzioni e le modalità di gestione dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.);
4. con atti deliberativi n. 141 del 21.8.2017 e n. 179 del 22.8.2017 rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, è stata approvata, ai sensi dell'art. 7 dell'Accordo Quadro, la "Convenzione specifica per la gestione comune dell'attività di Assistenza Ospedaliera attraverso i Dipartimenti Ospedalieri Interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.)", al fine di disciplinare le caratteristiche del servizio da unificare, la mappatura delle funzioni, attività, procedure in capo ai servizi/dipartimenti; le sedi del Servizio/Dipartimento e/o di erogazione delle attività; l'organizzazione e il funzionamento; i beni, le strutture e le risorse umane, da individuarsi anche mediante parametri standard; i rapporti economici e finanziari nonché i criteri di redistribuzione dei costi di funzionamento;

Avendo formalizzato il nuovo assetto dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali e il più generale quadro regolatorio dei rapporti funzionali all'integrazione dell'assistenza ospedaliera, sono state



adottate la Delibera n. 229 del 27.12.2017 AUSL e la n. 278 del 27.12.2017 AOU per la nomina dei Direttori dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.) di Ferrara e dei Vicari

3 SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2017 – MISURE ADOTTATE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI E PROSPETTO ATTESTANTE L'IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI E TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI (D.L. 66/2014-art.41, comma 1 e s.m.i.) E BREVE COMMENTO AL RENDICONTO FINANZIARIO

Nel 2017 è proseguito l'impegno dell'Azienda per assicurare una gestione efficiente e appropriata delle risorse finanziarie disponibili.

In particolare:

- dal giorno 8 Gennaio 2013 l'Azienda è abilitata sulla piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti, così come previsto dall'art.7 del D.L. 35 dell'8.04.13, e anche nel 2017 ha processato, nei termini, tutte le istanze di certificazione pervenute;
- entro il 06.05.2014 (termine del 30.04.2014 prorogato per problemi tecnici della piattaforma PCC) sono stati inseriti nella piattaforma i debiti certi, liquidi ed esigibili, maturati alla data del 31.12.2013 che non risultavano ancora estinti a quella data;
- è stata data applicazione agli obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento dell'amministrazione previsti nell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013. Al 31.12.2017 l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, inteso come ritardo medio di pagamento intercorrente tra la data di scadenza delle fatture e la data di pagamento, ponderato in base all'importo delle fatture, era pari a -6,98, contro gli 0,85 al 31.12.2016.
- Detto indicatore è stato pubblicato nel sito aziendale con le modalità previste dal DPCM 22/09/2014 e dalla circolare MEF n.3 del 14.01.2015.

Durante il 2017 l'Azienda ha proseguito nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2017 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2016 era pari a +0,85, si evolve come segue nei trimestri 2017:

1° trim -6,04

2° trim -7,51

3° trim -3,10

4° trim -11,39

per giunge al valore annuale già sopra indicato di -6,98.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2017 (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data di pagamento) è risultato di **51,25 giorni** dalla data di ricevimento delle fatture, come risulta dall'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi del DL 66/2014, art 41, allegata. Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2016 era di **62,5 giorni** dalla data di ricevimento delle fatture, nel 2017, quindi, si evidenzia un ulteriore miglioramento di circa 10 giorni.

Grazie al sostanziale mantenimento di tempi medi di pagamento ai fornitori al di sotto dei tempi previsti dalla normativa vigente, l'importo dei pagamenti 2017 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DLgs 231/2002 ammonta a **9,594 milioni di Euro**, contro i **29,654 milioni di Euro** relativi al 2016.

L'importo di debiti verso fornitori scaduti al 31.12.2017 ammonta a **5,174 milioni di Euro** contro i **6,837 milioni di Euro** al 31.12.2016. Detti importi, tuttavia, comprendono anche gli importi della fatture

dei fornitori oggetto di contestazione/verifica e in attesa di nota di accredito, con esclusione delle sole fatture soggette a contestazioni giudiziali.

I tempi di pagamento dell'Azienda nel 2017, leggermente diminuiti rispetto al 2016, sono risultati allineati a quelli previsti dal D.Lgs. 231/2002 (60 giorni data ricevimento fattura) e in linea con la media regionale.

Misure adottate per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara nel 2017 ha un fatturato di circa 300 milioni di Euro, ha trattato un numero di fatture passive annue pari a circa 29.000 e di fatture attive pari a circa 32.000 ed ha elaborato 2.138 mandati di pagamento contenenti più beneficiari.

Dal 2004, con l'installazione di un sistema informativo integrato ERP, sono stati rivisti tutti i processi aziendali, sia sanitari che amministrativi, per l'ottimizzazione dei percorsi.

In particolare, per quanto riguarda il ciclo passivo, per rendere più efficiente l'iter tra i diversi punti aziendali inseriti nel percorso amministrativo, dall'ordine di spesa, alla liquidazione della stessa, fino alla registrazione e pagamento della fattura, questa Azienda aveva già attivato fin dal 2006 il progetto di dematerializzazione delle fatture.

Attualmente le fatture passive che pervengono in azienda in formato elettronico vengono acquisite in immagine e protocollate in arrivo il giorno stesso del loro ricevimento. Nei giorni immediatamente successivi, le fatture per le quali sia stata inserita nel sistema informativo aziendale da parte del servizio competente la verifica circa l'avvenuta prestazione da parte del Fornitore, vengono registrate in contabilità e con immediata automatica liquidazione.

Le fatture che necessitano di autorizzazione specifica, invece, vengono inviate in immagine al servizio competente che provvede, attraverso il sistema informativo, ad inviare opportuna certificazione di regolarità della spesa.

Il progetto ha consentito la velocizzazione della liquidazione delle fatture, l'azzeramento della circolazione dei documenti cartacei, nonché la possibilità per ogni settore di seguire costantemente l'iter procedimentale di ogni fattura passiva.

L'iter informatizzato di liquidazione delle fatture prevede l'individuazione formale, da parte del Dirigente del settore gestore della spesa, delle persone autorizzate a effettuare l'avallo della prestazione e, quindi, l'attestazione di regolarità della fattura passiva. Il sistema informativo permette di tracciare tutti gli interventi effettuati sulle fatture con individuazione dell'autore.

Le fatture eventualmente prive di ordine a sistema (professionisti, collaboratori, spese legali, iscrizione corsi di aggiornamento, ecc..) vengono contabilizzate solo ad avvenuta verifica e autorizzazione dei settori gestori della spesa.

Le fatture registrate in contabilità da logistica (su ordine informatico, a sua volta collegato al contratto stipulato) ma non pagabili perché oggetto di verifica (per difformità dall'ordine in quantità o prezzo, per contestazioni sulla consegna, ecc...) vengono "bloccate al pagamento" sul sistema informativo, in attesa di approfondimenti sull'effettiva debenza. Il tipo di codice blocco attribuito alla singola fattura determina le attività successive di approfondimento (ogni attività svolta è individuata con un cambio di tipologia di blocco), fino allo sblocco totale o parziale della fattura. I passaggi di stato delle fatture sono sempre tracciabili ed effettuati da persone autorizzate.

Una fattura può essere pagata solo se priva di blocco, quindi autorizzata dal servizio competente oppure perfettamente corrispondente all'ordine e all'entrata merce (intesa come ricevimento della merce integra a magazzino o attestazione dell'avvenuta prestazione in caso di servizi).



Ogni trimestre la Direzione Risorse Economico Finanziarie adotta la determina di impignorabilità delle somme (art. 35 DL 66/2014) con la quale quantifica preventivamente le somme corrispondenti agli stipendi e alle competenze comunque spettanti al personale dipendente o convenzionato, nonché la misura dei fondi a destinazione vincolata essenziali ai fini dell'erogazione dei servizi sanitari.

Con lo stesso atto determina di destinare eventuali residui di cassa e la rimanente capienza dell'anticipazione di Tesoreria a ulteriore pagamento dei fornitori in base ai principi generali previsti dalla vigente normativa (nel rispetto della cronologia di presentazione delle fatture e della loro scadenza a termini di contratto) e al pagamento di somme oggetto di pretese creditorie nell'ambito di contenziosi (riduzione o rinuncia agli interessi maturati da parte dei fornitori, definizione pratiche legali).

Sulla base delle disponibilità finanziarie mensili vengono pianificati i pagamenti ai fornitori, dando corso prioritariamente ai pagamenti connessi all'attività del servizio di assistenza ospedaliera pubblica (stipendi, collaboratori libero professionali, contributi, imposte, cooperative sociali, utenze, investimenti con fonti dedicate, ecc..) indicati nella determina di impignorabilità.

Si procede, inoltre, all'estrazione dal programma di contabilità degli scadenziari dei fornitori elaborati sulla base della data di ricevimento delle fatture e della loro scadenza contrattuale e si provvede all'emissione dei mandati di pagamento, elaborando per primi i mandati a favore dei fornitori e, terminati questi, alla preparazione dei mandati ai cessionari dei crediti dei fornitori.

I pagamenti al di fuori delle predette estrazioni, per fatture comunque scadute, avvengono solo in caso di definizione di contenziosi (decreto ingiuntivo, minaccia di decreto ingiuntivo a mezzo legale, rinuncia totale o parziale a interessi moratori maturati).

Dal 2008 questa Azienda effettua i controlli sui pagamenti superiori ai 10.000 Euro (limite sceso a 5.000 € dal 01/03/2018) disposti dall'art.48 bis del DPR 602/73 e relativi decreti e circolari attuative, mantenendo sostanzialmente invariati i tempi tecnici delle procedure di pagamento.

Dal 2010, inoltre, in applicazione dell'art-3 della legge 136/2010, l'Azienda provvede a rendere tracciabili tutti i pagamenti effettuati con l'apposizione su ogni partita del codice CIG/CUP e l'utilizzo dei conti correnti dedicati comunicati dai fornitori.

In applicazione dell'art.6, comma 3, del DPR 207/2010 viene acquisito d'ufficio il documento unico di regolarità contributiva.

Periodicamente il Collegio Sindacale procede alla scelta di una rosa di reversali e mandati da sottoporre a verifica. In particolare, per ciascun mandato il Collegio controlla:

- corrispondenza tra fattura-documento di trasporto-ordine;
- atto aziendale (delibera o determina) che sottende al rapporto contrattuale;
- avvenuta effettuazione della verifica delle inadempienze Equitalia, della regolarità DURC e presenza del codice CIG/CUP;
- per le fatture che non poggiano su ordine controllo della presenza della liquidazione (su work flow) del settore competente.

La completa informatizzazione del ciclo delle fatture passive (acquisizione-registrazione-liquidazione e pagamento) consente all'Azienda di garantire tempi di processo compatibili con il rispetto dei tempi di pagamento previsti dalla normativa vigente.

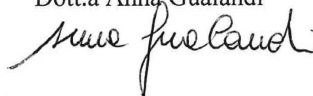
AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA DI FERRARA
Direzione delle Risorse Economico Finanziarie

Bilancio d'esercizio 2017

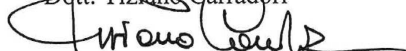
Attestazione dei tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del DL 66/2014, convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014 n. 89 (in GU 23.06.2014, n.143)

Importo dei pagamenti relativi alle transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DL 231/2002	Tempo medio dei pagamenti (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data del pagamento)	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
€ 9.594.802,56	51,25	- 6,98

Il Responsabile Finanziario
Dott.a Anna Gualandi



Il Direttore Generale
Dott. Tiziano Carradori



Commento al rendiconto finanziario

Il Rendiconto Finanziario 2017 (Allegato 4 al Bilancio d'esercizio) evidenzia un calo di 2,218 milioni di € dei debiti verso la Regione per effetto:

- del rientro di una parte del debito di 72 milioni di euro connesso alla realizzazione del nuovo nosocomio, per l'importo di 1,486 milioni
- delle regolazioni di cassa su mobilità interregionale anni precedenti per 0,732 milioni di €

Sul versante crediti, calano significativamente quelli verso la Regione per 9,218 milioni di €, e quelli verso Aziende Sanitarie per 1,924 milioni di €.

Si evidenziano investimenti per complessivi 9,193 milioni di €, principalmente a completamento delle acquisizioni di attrezzature per il nuovo nosocomio e per le manutenzioni necessarie all'accorpamento delle funzioni in un'unica sede, come dettagliatamente indicato nel Piano investimenti.

Conto economico attività commerciali - anno 2017

RICAVI	
VALORE DELLA PRODUZIONE	
PROVENTI E RICAVI DI ESERCIZIO PRESTAZIONI DI DEGENZA OSPEDALIERA	
52200070 Prov.da priv.pag.per rette di degenza	-€ 220,00
52200075 Privati pag.extraregione rette degenza	-€ 1.760,00
	-€ 1.980,00
CONSULENZE	
52200238 CONSUL. NON SANIT. AZ. SANIT. RER	-€ 2.953,23
52200239 CONSULENZE NON SANITARIE A PRIVATI R.E	-€ 6.760,00
	-€ 9.713,23
PRESTAZIONI DIVERSE E CESSIONI DI BENI	
52200100 Sperimentazioni e ricerche per privati	-€ 683.529,30
52200101 SPERIMENTAZ.E RICER. MINISTERO SALUTE	-€ 21.688,52
52200365 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE AD AZIENDE	-€ 160,00
52200367 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE AD ENTI PU	-€ 1.026,40
52200369 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE A PRIVATI	-€ 11.958,76
52200370 CORSI DI AGG.TO E FORMAZIONE A PRIVATI	-€ 3.820,00
	-€ 722.182,98
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	-€ 733.876,21
RIMBORSI	
RIMBORSI PER SERVIZI EROGATI DA TERZI	
52300032 Rimborsi utenze da Privati	-€ 338.915,17
	-€ 338.915,17
ALTRI RIMBORSI	
52200320 RICAVI DA AZ USL FERRARA PER FORN PASTI	-€ 299.423,75
52300010 CONCORSO DEL PERSONALE PER MENSA	-€ 96.222,58
52300050 Rimb.mensa erogata a terzi privati auto	-€ 81.077,09
	-€ 476.723,42
TOTALE RIMBORSI	-€ 815.638,59
ALTRI RICAVI	
RICAVI DA PATRIMONIO IMMOBILIARE	
52750010 Fitti Attivi	-€ 8.451,21
	-€ 8.451,21
RICAVI DIVERSI	
52800010 Distributori bevande e alimenti	-€ 40.746,09
	-€ 40.746,09
SOPRAVVVENIENZE	
58300045 Sopravvenienze attive studi clinici	-€ 248.615,95
	-€ 248.615,95
TOTALE ALTRI RICAVI	-€ 297.813,25
TOTALE RICAVI	-€ 1.847.328,05



COSTI	
COSTI DELLA PRODUZIONE	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	
65250093 Compartecip.person.sperimentaz.cliniche	€ 23.319,99
65250153 Compartec.pers.univers.sperimentaz.clin	€ 85.606,26
	€ 108.926,25
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 108.926,25
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	
SERVIZI TENICI	
65450037 Servizio di ristorazione pers. dipende	€ 1.348.694,18
	€ 1.348.694,18
ALTRI SERVIZI NON SANITARI	
65250044 ATTIVITA' DI CONSULENZA NON SANITARIA P	€ 9.425,00
	€ 9.425,00
TOTALE ACQUISTI PER SERVIZI NON SANITARI	€ 1.358.119,18
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	
ACQUISTI DIVERSI BENI E SERVIZI PER SPERIMENTAZIONI	
ACQUISTI DIVERSI PER SPERIMENTAZIONI	€ 403.046,45
	€ 403.046,45
TOTALE ACQUISTI PER SERVIZI NON SANITARI	€ 403.046,45
TOTALE COSTI	€ 1.870.091,88
DIFFERENZA RICAVI - COSTI	
	€ 22.763,83

Le attività commerciali prevalenti sono la gestione della mensa aziendale e quella delle sperimentazioni cliniche. Il conto economico 2017 evidenzia una perdita di €22.763,83

4 CONTROLLO DI GESTIONE

RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

La definizione della pianificazione strategica per il 2017 è stata elaborata sulla base delle Linee di programmazione regionali per le Aziende sanitarie e delle Linee strategiche interne dell'Azienda. I contenuti del documento di programmazione sono derivati dagli obiettivi e impegni definiti nel Piano triennale di Rientro e nel Piano triennale della Performance 2016-2018, contenente anche gli indicatori del nuovo sistema di valutazione della regione (SIVER); da quest'ultimo è derivata anche la struttura, in stretta relazione ai criteri deliberati dall'Organismo Indipendente di Valutazione Regionale (OIV-SSR) sul ciclo della performance.

In stretta coerenza con tali basi il presente documento è così articolato:

- Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2017: descrizione dei traguardi attesi e delle azioni specifiche necessarie per il conseguimento degli obiettivi specifici.
- Strategie ed Obiettivi Aziendali per il 2017, in linea con gli obiettivi di mandato, con il Piano di Rientro, con la programmazione regionale, col quadro economico finanziario, con gli accordi di fornitura e con le logiche di integrazione con l'Azienda Territoriale e con l'Università.
- Trasparenza/Anticorruzione

Tutto il documento è strutturato classificando gli obiettivi secondo le dimensioni della performance che costituiscono la base del Piano triennale della Performance (secondo le linee guida OIV):

1. Performance dell'utente

- 1.a Performance dell'accesso
- 1.b Performance dell'integrazione
- 1.c Performance degli esiti

2. Performance dei processi interni

- 2.a Performance della produzione
- 2.b Performance della qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico, appropriatezza
- 2.c Performance dell'organizzazione
- 2.d Performance dell'anticorruzione e della trasparenza

3. Performance dell'innovazione e dello sviluppo

- 3.a Performance della Ricerca e della Didattica
- 3.b Performance dello sviluppo organizzativo

4. Performance della sostenibilità

- 4.a Performance economico finanziaria
- 4.b Performance degli investimenti

Azioni intraprese per garantire la sostenibilità economico-finanziaria dell'Azienda:

- Sono state previste azioni di recupero legate all'aggiudicazione di alcune gare di Area Vasta e alle indicazioni regionali sulla riduzione dei dispositivi medici.
Il Dipartimento Farmaceutico e quello degli Acquisti garantiscono un costante monitoraggio trimestrale dell'andamento spesa dei prodotti utilizzati dalle varie unità operative intervenendo e proponendo, in accordo con il Controllo di Gestione, tutte le azioni correttive.
Il settore addetto al controllo dei servizi appaltati garantisce la gestione delle procedure di applicazione della spending review ai fornitori dell'Azienda, in accordo con gli organismi



individuati dalla Regione, oltre al controllo di tutti i servizi facenti parte del contratto di concessione-gestione.

- L'Azienda ha garantito nel corso del 2017 la quadratura delle voci R (costi e ricavi riferiti agli scambi fra aziende sanitarie RER) assicurando la coincidenza con i dati caricati nella piattaforma WEB regionale.
- L'Azienda ha utilizzato efficientemente la liquidità disponibile per proseguire la progressiva riduzione dell'esposizione debitoria, al fine di contenere i tempi medi di pagamento nei limiti previsti dal D.Lgs. 231/2002 e s.m.i.- migliorando l'indicatore di tempestività dei pagamenti.

In applicazione del combinato disposto del D.Lgs. 231/2002 art. 4, novellato dal D.Lgs. 192/2012 (che all'art. 3 Disposizioni finali comma 1 precisa " Le disposizioni di cui al presente decreto legislativo si applicano alle transazioni commerciali concluse a decorrere dal 1° gennaio 2013 intendendo con transazioni commerciali "i contratti, comunque denominati..."), in caso di contratti sottoscritti entro il 31.12.2012 con clausole di pagamento provate per iscritto i pagamenti vengono effettuati a 90 gg data ricevimento fattura.

- **Modifica regolamento mensa e ricontrattazione prezzo pasti**

Le modificazioni apportate al regolamento vigente hanno riguardato

- il costo a carico dell'Azienda che è stato riportato nei vincoli massimi previsti dalla legge. Ciò ha comportato una riduzione del prezzo finora pagato al fornitore pari ad € 0,99 ;
- la misura del contributo a carico del dipendente ,correlato al prezzo mensa, è stata portata da € 1,03 A € 1,40, non in maniera definitiva in quanto si è in attesa di chiarire l'esatta interpretazione a seguito di parere specificamente richiesto su tale punto.

L'adeguamento delle condizioni economiche della mensa alle disposizioni di legge è stato ottenuto attraverso una rinegoziazione del prezzo corrisposto al fornitore del servizio passato da € 8,79 a € 7,81 con una differenza di ca 0,99.

La rinegoziazione del prezzo mensa dipendenti, la revisione del regolamento e la revisione del contributo economico a carico dei dipendenti (avvenuti nel 2016 e sopra descritti) hanno determinato una riduzione del costo anche per l'anno in corso.

Recupero strutturale di € 383.000

Ottimizzazione dei processi di smaltimento dei rifiuti solidi e liquidi. A regime dall'1/7/2017

A seguito di Conferenza dei Servizi indetta da ARPAE per il 20/12/2016 è stata ottenuta Autorizzazione Unica Ambientale rilasciata dal Comune di Ferrara il 2 febbraio 2017 (acquisita al P. G. 3645 del 15 febbraio 2017), nel contempo sono iniziate le attività di installazione di impianto di filtrazione dei reflui del laboratorio per consentire lo scarico in pubblica fognatura, anziché, come avveniva precedentemente, lo smaltimento a discarica specializzata con elevati costi per l'Azienda Ospedaliera.

Il sistema filtrante è stato collaudato definitivamente in seguito a sopralluogo di Hera del 16 febbraio 2017, consentendo lo smaltimento in fogna dal 24 febbraio 2017, in seguito al rilascio di parere favorevole, sempre da parte di Hera, avvenuto con propria nota acquisita al P. G. 4287 del 23 febbraio 2017, con notevole risparmio economico rispetto alla situazione precedente. Rispetto al recupero strutturale previsto, il risparmio effettivo rispetto al 2016 è pari a € 600.000

Completamento del processo di integrazione strutturale previsto dagli accordi sottoscritti dalle due aziende sanitarie della Provincia con attivazione di servizi unici e dipartimenti ad attività integrata di livello provinciale

A seguito dell'approvazione dell'Accordo Quadro per lo svolgimento delle funzioni provinciali unificate dei servizi sanitari, amministrativi, tecnici e professionali (atti n. 1/2016 dell'Azienda U.S.L. di Ferrara e n. 2/2016 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara), nel corso del 2016 le Aziende Sanitarie della Provincia di Ferrara hanno approvato e istituito i Servizi Comuni, individuato i relativi responsabili e approvato i progetti di funzionamento, contenenti gli obiettivi del Servizio comune soprattutto in termini di omogeneizzazione e integrazione delle procedure, nonché razionalizzazione delle risorse.



Sul versante dell'integrazione delle attività ospedaliere, anch'essa contemplata nell'Accordo Quadro, nel corso del 2016 sono continuati i confronti istituzionali e con le parti sindacali, necessari a completare il processo di formalizzazione degli atti necessari. Così, nel corso dei primi otto mesi del 2017 si sono adottati gli atti necessari. In particolare:

- in data 25 gennaio 2017, sulla base della DGR 2040/2015 "Riorganizzazione della rete ospedaliera secondo gli standard previsti dalla legge 135/2012, dal Patto per la salute 2014/2016 e dal DM salute 70/2015", sono state condivise con la CSST le "Linee di indirizzo per la riorganizzazione della rete ospedaliera ferrarese";
- con atti deliberativi n. 134 dell'1.8.2017 e n. 171 dell'1.8.2017 sono stati modificati gli Atti Aziendali, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, così da contemplare in essi in via organica la visione e le scelte strategiche definite da entrambe le Direzioni generali delle due Aziende sanitarie del territorio;
- con atti deliberativi n. 137 dell'1.8.2017 e n.177 del 9.8.2017, rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, è stato adottato il nuovo assetto dei Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata di Ferrara ed è stato approvato il relativo Regolamento generale che istituisce e disciplina l'organizzazione, le funzioni e le modalità di gestione dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.);
- con atti deliberativi n. 141 del 21.8.2017 e n. 179 del 22.8.2017 rispettivamente dell'Azienda USL e dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara, è stata approvata, ai sensi dell'art. 7 dell'Accordo Quadro, la "Convenzione specifica per la gestione comune dell'attività di Assistenza Ospedaliera attraverso i Dipartimenti Ospedalieri Interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.)", al fine di disciplinare le caratteristiche del servizio da unificare, la mappatura delle funzioni, attività, procedure in capo ai servizi/dipartimenti; le sedi del Servizio/Dipartimento e/o di erogazione delle attività; l'organizzazione e il funzionamento; i beni, le strutture e le risorse umane, da individuarsi anche mediante parametri standard; i rapporti economici e finanziari nonché i criteri di redistribuzione dei costi di funzionamento;

Avendo formalizzato il nuovo assetto dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali e il più generale quadro regolatorio dei rapporti funzionali all'integrazione dell'assistenza ospedaliera, sono state adottate la Delibera n. 229 del 27.12.2017 AUSL e la n. 278 del 27.12.2017 AOU per la nomina dei Direttori dei Dipartimenti ospedalieri interaziendali ad Attività Integrata (D.A.I.) di Ferrara e dei Vicari

Sul versante dei Servizi comuni tecnici e amministrativi sono in via di definizione le corrispondenti Convenzioni specifiche (art. 7 dell'Accordo Quadro), sebbene non ancora adottate formalmente.

- **Completare il trasferimento delle tecnologie e delle attività sanitarie nel nuovo ospedale di Cona;-**

Nel corso del 2017 si è provveduto alla modifica della logistica dei reparti a Cona propedeutica al trasferimento della Riabilitazione.

I punti fondamentali della concretizzazione del progetto sono stati:

- Con provvedimento del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara n.20 del 2/02/2016, è stata approvata la proposta per il trasferimento del servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona.
- Con provvedimento del Direttore Generale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara n.161 del 5/09/2016, è stato approvato il progetto esecutivo per il trasferimento del servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona.
- Il progetto esecutivo, predisposto da Prog. Este SpA e trasmesso all'Azienda Ospedaliera il 5 agosto 2016, consiste nell'adeguamento di locali a Cona e interessa 5.676 mq così dislocati:
 - Parte del Piano Terra Edificio Accoglienza (per mq 1.916) per la realizzazione di palestre e ambulatori;
 - Piano Primo Edificio Accoglienza (per mq 1.023) per la realizzazione di ambulatori, palestre di

- riabilitazione fisiatrice, spazi per logopedia, terapia occupazionale, terapie psicologiche e di gruppo;
- Piano Interrato (per mq 169) per la realizzazione di depositi;
- Piano Primo Degenze (per mq 2.568) per la localizzazione delle degenze con adeguamenti riguardanti i servizi igienici e spazi di supporto e la realizzazione delle palestre di piano a uso dei reparti.
- Il progetto esecutivo è corredato dei necessari pareri per procedere all'esecuzione dei lavori: parere rilasciato dal Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco; parere rilasciato dal Dipartimento di Sanità Pubblica; autorizzazione sismica rilasciata dal Settore Pianificazione Territoriale - Servizio Qualità Edilizia del Comune di Ferrara.
- E' stato, inoltre, acquisito il parere positivo della Direzione Medica di Presidio e del Direttore del Dipartimento di Neuroscienze e Riabilitazione in merito alla distribuzione architettonica degli spazi dedicati all'attività sanitaria.

Il costo previsto per la realizzazione dei lavori è stimato in 3,67 milioni di € compresa IVA; il tempo previsto per la realizzazione delle opere era di 270 giorni naturali e consecutivi, decorrenti dalla data del verbale di consegna lavori, che da previsione dovevano terminare a metà giugno 2017.

I lavori sono effettivamente terminati il 20.06.2017 e sono in corso i collaudi funzionali degli impianti.

Il giorno 11 novembre 2017 è stato effettuato il trasferimento delle degenze di Medicina Riabilitativa e Unità gravi cerebrolesioni dall'ex Pellegrino all'ospedale di Cona.

Contemporaneamente sono stati trasferiti a Cona anche gli ambulatori e le palestre relativi all'attività di 2° e 3° livello e di Day Hospital .

A fine dicembre , a completamento di tutti i trasferimenti, è stato realizzato il trasloco degli ambulatori e palestre dell'attività di 1° livello dall'ex Pellegrino all'area ristrutturata presso l'ex ospedale di Ferrara.

Il risparmio annuale previsto a far data dal 2018 a seguito dell'avvenuto trasferimento è stimato in circa € 1.000.000 su base annua.

Per quanto riguarda la Radioterapia, al completamento del trasferimento dell'acceleratore da Ferrara a Cona, il 5 agosto 2017 , è stata chiusa l'attività di Radioterapia (visite e trattamenti) a Ferrara.

Dal 7 agosto tutta l'attività dell'U.O. Radioterapia viene effettuata esclusivamente in un'unica sede presso l'ospedale di Cona.

- **Collaudo tecnico amministrativo del nuovo ospedale e ridefinizione PEF**

Per quanto riguarda la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) è stato costituito apposito Collegio, composto dai rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione.

Il percorso dei lavori del Collegio è articolato nei seguenti punti:

1. analisi e verifica delle variazioni intervenute rispetto al PEF iniziale, in termini di servizi e lavori aggiuntivi o sostitutivi;
2. analisi della ripartizione dei rischi sulla base della convenzione istitutiva e sue modifiche successive intervenute;
3. analisi comparativa tra prezzi effettivi praticati e prezzi di riferimento (ove disponibili);
4. analisi delle attività e prestazioni effettive 2012-2016 (fino al collaudo tecnico-amministrativo);
5. sviluppo di simulazioni economico-finanziarie per valutare la sostenibilità del PEF.

Il Collegio per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF), composto dai Rappresentanti delegati dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria e dalla Società Concessionaria, con il mandato di valutare le possibilità per la revisione e l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario (PEF) del contratto di concessione, ha concluso i suoi lavori nel mese di Ottobre 2017.

L'elaborato prodotto comprende la relazione tecnica finale e i seguenti allegati:

1. mappatura dei rischi ai sensi delle linee guida ANAC;



2. tabella di confronto dati PEF e prezzi di riferimento disponibili;
3. osservazioni della Concessionaria sui prezzi di riferimento;
4. ipotesi della Concessionaria di riequilibrio del PEF;
5. ipotesi dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di riequilibrio del PEF.

L'elaborato è stato inviato alle rispettive Direzioni dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria e della Concessionaria per le considerazioni e attività conseguenti.

Riordino dell'assistenza ospedaliera

Il riordino dell'assistenza ospedaliera costituisce uno dei prioritari obiettivi il cui raggiungimento rappresenta la base operativa per il miglioramento in termini di efficienza, qualità ed economicità. Le azioni già realizzate e/o in fase di realizzazione con tale finalità sono state:

- elaborazione del piano specifico di adeguamento alle linee guida regionali (dal momento della loro pubblicazione) sulla riorganizzazione della rete ospedaliera.
- coinvolgimento del Collegio di Direzione di entrambe le Aziende, a garanzia di condivisione e approvazione delle linee strategiche individuate dalla Direzione.
- elaborazione dell'Atto Aziendale e presentazione nelle sedi istituzionali.
- Impostazione del percorso di budget condiviso tra le due Aziende.
- sviluppo dei processi di omogeneizzazione delle procedure di soccorso delle emergenze cardiologiche, dei traumi e dello stroke secondo la programmazione di Area vasta. Il Pronto soccorso è stato strutturalmente rinnovato, sia come ottimizzazione degli spazi che come interfaccia organizzativa all'interno dell'Ospedale.
- completamento dei processi di integrazione, in particolare della rete clinico-organizzativa del paziente oncologico, con particolare attenzione all'integrazione del percorso ospedaliero-territoriale
- sviluppo dell'attività di donazione di organi e tessuti.

Ottimizzazione dei tempi di attesa per le prestazioni sanitarie

Il livello qualitativo sull'assistenza erogata al bacino d'utenza risente in misura diretta del miglioramento dell'efficienza organizzativa dei Servizi, promuovendo azioni specifiche che comportino la riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni e, conseguentemente, contribuiscano alla riduzione dei flussi di mobilità passiva della popolazione.

La performance aziendale sul governo dei tempi di attesa ha fornito risultati positivi con garanzia di livelli ottimali rispetto agli standard regionali. L'indice di performance è stabilmente superiore al 90%. Durante l'anno è stato implementato il sistema di controllo dei tempi di attesa degli interventi particolarmente improntato al controllo e delle liste di attesa operatoria.

Approfondimento analitico sull'andamento dell'offerta rispetto alle previsioni deliberate e sulla sostenibilità economica

Integrazione col Territorio

Nel corso del 2017 è stato ulteriormente sviluppato il processo di integrazione tra i dipartimenti sanitari nella realtà ospedaliera delle due Aziende AOSPU e AUSL. A tal proposito è stato prodotto il documento unico dal titolo "I Dipartimenti dell'assistenza ospedaliera integrata" elaborato all'interno di uno specifico Comitato di Pilotaggio e approvato dai Collegi di direzione delle due Aziende sanitarie ferraresi. Lo stesso documento è stato presentato dai Direttori Generali delle due aziende all'Università di Ferrara, presenti il Rettore e il Direttore della Scuola di Medicina, raccogliendo le ulteriori osservazioni formulate dai competenti organi universitari. Il documento conclusivo prodotto rappresenta pertanto la sintesi operata dalle due Direzioni Aziendali a partire dal materiale istruttorio



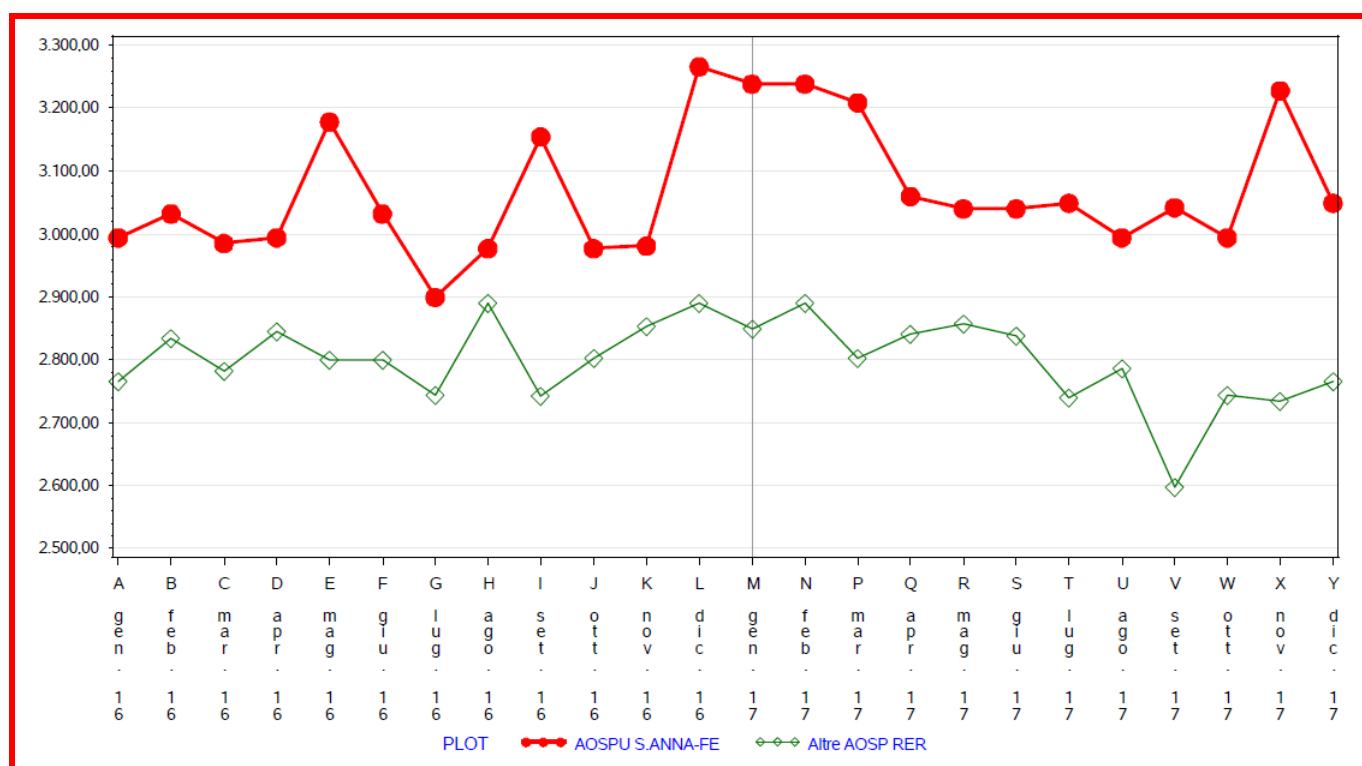
raccolto dal Comitato di Pilotaggio e dalle discussioni tenute nelle apposite sedi istituzionali aziendali ed universitarie.

Andamento della produzione da ricovero in relazione alla complessità e all’efficienza

La produzione per ricoverati, valorizzata a tariffe vigenti, ha rivelato un incremento significativo dell’attività di ricovero ordinario ed un solo apparente calo della produzione nel settore diurno. Quest’ultimo è legato al raggiungimento della condizione di regime per la conversione di tutto il DH Oncologico relativo alla gestione delle Chemioterapie. Queste infatti vengono seguite in setting di tipo ambulatoriale con presa in carico del paziente (Day Service Ambulatoriale – DSA) in linea con le indicazioni regionali specifiche. L’incremento di attività nel ricovero ordinario è in larga misura legato alle strategie di ottimizzazione dei criteri di invio del paziente dal Pronto Soccorso verso le Case di cura. Tale pianificazione, in sinergia con il miglioramento dei criteri di gestione e utilizzazione dei posti letto e dell’organizzazione territoriale, ha favorito l’incremento dell’offerta ospedaliera.

	REGIME DI RICOVERO				TOTALE	
	Ordinario		Day Hospital			
	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO	DIFF. N. DIM.	DIFF. IMPORTO
USL 109-FE	1051	582,263	-904	-2,817,405	147	-2,235,142
R.E.R. EXTRA USL 109-FE	-36	55,940	18	-54,255	-18	1,686
VENETO O MARCHE	32	-76,262	-118	-403,275	-86	-479,536
ALTRE REGIONI (ESCL. VENETO-MARCHE)	-10	96,936	-72	-146,814	-82	-49,878
ESTERO	11	-288,010	-8	-14,597	3	-302,607
RESIDENZA SCONOSCIUTA/SENZA FISSA DIMORA	1	599	-	-	1	599
TOTALE	1049	371,467	-1084	-3,436,345	-35	-3,064,878

L’andamento del importo mediano per Dimissione mostra che l’Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara presenta ancora, come negli anni scorsi, un importo superiore rispetto all’andamento complessivo delle altre aziende Ospedaliero Universitarie della Regione. L’importo mediano è indicatore di complessità della casistica trattata.



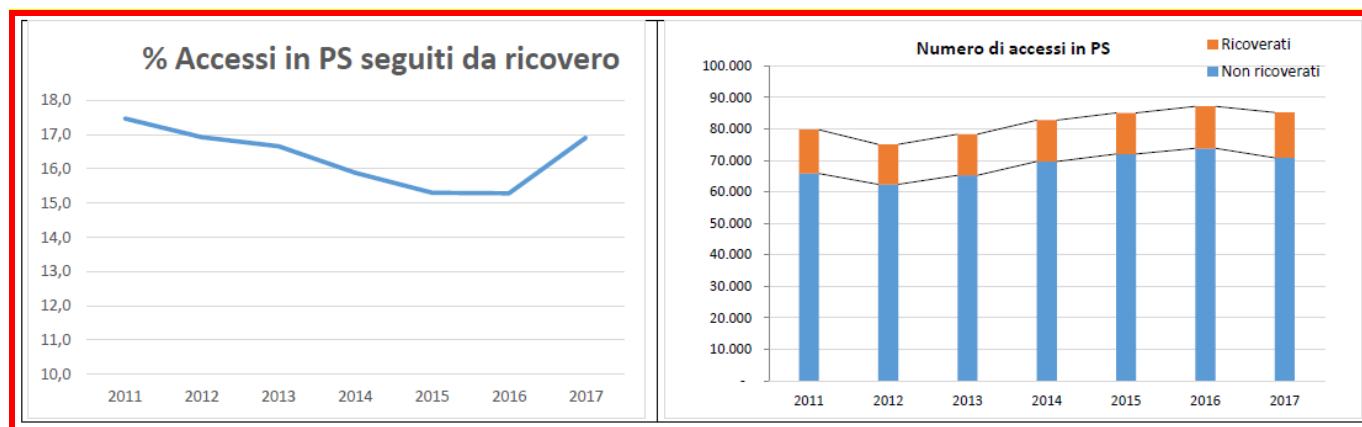
Il tasso di occupazione del posto letto presenta un trend sensibilmente incrementale; l'indice di turnover è 1,1 evidenziando ancora un elevato livello di performance organizzativa nelle unità operative, che ha permesso la gestione dell'incremento del numero di ricoveri.

	RICOVERI	GIORNI DI ATTIVITA'	POSTI LETTO MEDI	GIORNATE	TASSO DI OCCUP.	INDICE DI ROTAZIONE	TURN OVER
Gennaio-Dicembre							
2015	23,612	365	606.4	193,381	87.4	38.9	1.2
2016	23,986	366	613.8	198,493	88.3	39.1	1.1
2017	24,956	365	641.2	207,637	88.7	38.9	1.1

L'attività di Pronto Soccorso si è caratterizzata da una flessione del numero degli accessi rispetto all'andamento storico. A fronte di questa condizione emersa nel 2017, si sono però registrati un incremento dei pazienti più complessi e un aumento della percentuale di anziani tra gli accessi stessi.

FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO							
FUNZIONE DI PRONTO SOCCORSO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Non ricoverati	65.871	62.413	65.267	69.676	72.081	73.882	70.836
Ricoverati	13.940	12.714	13.045	13.155	13.019	13.327	14.410
Totale accessi in PS	79.811	75.127	78.312	82.831	85.100	87.209	85.246
% ricoveri sul totale accessi	17,5	16,9	16,7	15,9	15,3	15,3	16,9
% ricoveri sul totale accessi (esclusi gli accessi per parto)						14,0	15,7
casì non conclusi (non conteggiati nelle elaborazioni)				510	440	403	470
abbandono triage (non conteggiati nelle elaborazioni)				1630	1594	2168	2696
% casì non conclusi + abbandono triage				2,52	2,33	2,86	3,58

La percentuale degli accessi di PS seguiti da ricovero è aumentata rispetto al 2017. Ha influito su un tale cambiamento la variazione di complessità e di fragilità della casistica che ha caratterizzato gli accessi del 2017.



BUDGET AZIENDALE

La base per la costruzione e successiva assegnazione degli obiettivi alle varie articolazioni aziendali è stata costituita in relazione alle dimensioni del piano della performance descritte in premessa ed alle relative aree specifiche.

1) Applicazione delle Linee di programmazione regionali per il 2017

Tematiche specifiche all'interno delle quali sono stati definiti obiettivi, target e azioni per il conseguimento:

Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro

- Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie

Assistenza Territoriale

- Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell'accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale
- Continuità assistenziale
- Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita

Governo dei farmaci e dei dispositivi medici

- Governo dell'assistenza farmaceutica e dei canali distributivi dei farmaci
- Adozione di strumenti di governo clinico
- Acquisto ospedaliero dei dispositivi medici
- Attività di informazione sul farmaco da parte degli informatori scientifici

Assistenza Ospedaliera

- Facilitazione all'accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero Ospedaliero
- Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero
- Appropriatezza: trasferimento della casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati
- Volumi-Esiti: rispetto di tutti gli indicatori sui volumi e sugli esiti del DM 70/2015 e della DGR n 2040/2015
- Emergenza ospedaliera
- Attività trasfusionale
- Attività di donazione d'organi, tessuti e cellule
- Sicurezza delle cure: recepire le Linee di indirizzo regionali su prevenzione e gestione delle cadute del paziente in ospedale e aggiornare i Piani Aziendali di Prevenzione delle cadute
- Reti Hub & Spoke per Malattie Rare
- Rete delle cure palliative pediatriche
- Accredimento

Sostenibilità economica ed efficienza operativa

- Miglioramento nella produttività e nell'efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA
- Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR
- Miglioramento del sistema informativo contabile
- Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle Aziende sanitarie
- Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile
- Governo dei processi di acquisto di beni e servizi
- Governo delle risorse umane
- Programma regionale gestione diretta dei sinistri
- Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza

Piattaforme Logistiche ed informatiche più forti

- Piattaforme Logistiche
- Information Communication Technology (ICT)
- Sistema informativo

Investimenti e la gestione del patrimonio immobiliare; Tecnologie biomediche ed informatiche

- Piano investimenti
- Gestione del Patrimonio immobiliare
- Manutenzione
- Uso razionale dell'energia e gestione ambientale
- Tecnologie biomediche

Le attività presidiate dall'Agenzia Sanitaria e Sociale Regionale



- Comitati etici, rischio infettivo, valutazione tecnologie
- Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento
- La formazione continua nelle organizzazioni sanitarie

2) Strategie ed Obiettivi Aziendali specifici per il 2017

Gli obiettivi aziendali del 2017 sono stati articolati in modo tale da essere coerenti con:

- la programmazione regionale,
- le direttive emanate dall’Organismo Indipendente di Valutazione Regionale (OIV) sulle tematiche relative al ciclo della performance e ai processi di valutazione
- il quadro economico finanziario,
- gli accordi di fornitura
- l’integrazione con l’Azienda Territoriale e con l’Università.
- la dimensione della qualità e dell’accreditamento
- i principi e le normative in materia di Trasparenza e Anticorruzione

Le Dimensioni della Performance

Di seguito vengono riportate, in sintesi le dimensioni della performance e le specifiche aree in cui sono articolate. Ciascun obiettivo presente nella scheda di Budget è classificato nella relativa area. Le dimensioni della performance sono state definite dall’Organismo Indipendente di Valutazione del Servizio Sanitario Regionale (OIV-SSR).

Performance dell'utente

Performance dell’accesso
 Performance dell’integrazione
 Performance degli esiti

Performance dei processi interni

Performance della produzione
 Performance della qualità, sicurezza e gestione del rischio clinico
 Performance dell’organizzazione
 Performance dell’anticorruzione e della trasparenza



Performance dell’innovazione e dello sviluppo

Performance della Ricerca e della Didattica
 Performance dello sviluppo organizzativo

Performance della sostenibilità

Performance economico finanziaria

Obiettivi sul versante sanitario

Sul versante sanitario, le aree che vengono maggiormente sviluppate con obiettivi di elevata priorità riguardano il governo della spesa per farmaci e dispositivi medici, e la gestione del rischio in tutti gli aspetti specifici (percorsi, procedure, appropriatezza)

Il Sistema SIVER

L’Azienda si impegna a raggiungere i traguardi specifici nelle diverse dimensioni della performance emanate dall’Organismo Indipendente di Valutazione, in linea con quanto descritto nel Piano Triennale della Performance.
 Per ogni indicatore il target di riferimento è dato dallo standard riportato nella banca dati o dal documento regionale di riferimento, o direttamente dalla Linee di programmazione regionali. Per ciascuno di essi saranno introdotte le azioni specifiche necessarie al consolidamento/miglioramento dei risultati attuali.

Obiettivo	Indicatore / Strumento di misurazione dei risultati	Target / Azioni da compiere
Presidio degli indicatori del sistema di valutazione della performance aziendale.	Indicatori forniti dal Sistema informativo regionale	Mantenimento o miglioramento della perfomance (in relazione alla valutazione tecnica del risultato storico) legato principalmente al raggiungimento degli obiettivi che costituiscono la scheda di budget assegnata alla diverse articolazioni



		aziendali.
--	--	------------

Trasparenza/Anticorruzione

Nell’ambito delle azioni e delle misure di attuazione delle strategie di prevenzione e contrasto del fenomeno corruttivo, la L. 190/2012 prevede diversi strumenti, fra i quali l’adozione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (P.T.P.C.), adempimenti di trasparenza, codice di comportamento, rotazione del personale, obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse, formazione in tema di anticorruzione.

Il D.Lgs. 97/2016 ha apportato alcune modifiche sostanziali alla L. 190/2012, con particolare riferimento agli adempimenti di trasparenza, introducendo nuovi obblighi di pubblicazione e contestualmente sopprimendone altri.

Tra le principali misure introdotte, si pone in evidenza la soppressione dell’obbligo, per le P.A., di redigere il Programma triennale per la trasparenza e l’integrità (“PTTI”), demandando a ciascuna P.A. il compito di indicare, in un’apposita sezione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione (“PTPCT”) i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati.

Il primo Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione di questa Azienda è stato adottato dall’organo di indirizzo politico, su proposta del responsabile anticorruzione, entro il 31 gennaio 2014 e gli aggiornamenti sono avvenuti entro il 31 gennaio di ciascun anno, prendendo a riferimento il triennio successivo a scorrimento.

Con delibera n. 19 del 30.1.2017 è stato approvato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza per il triennio 2017-2019.

Il P.T.P.C.T. è ispirato ai principi di modularità e progressività, in relazione ad una corretta applicazione degli obblighi normativi cogenti. E’ un documento di natura programmatica, per comprendere l’esposizione al rischio corruzione da parte dell’Amministrazione e adottare le necessarie misure di contrasto, attraverso l’implementazione di azioni atte a eliminare o ridurre sensibilmente il rischio stesso. Nel piano vengono fornite le indicazioni soprattutto per quanto concerne:

- la riorganizzazione e il miglioramento delle informazioni relative al contesto interno ed esterno;
- l’individuazione di ulteriori processi organizzativi dell’amministrazione e dei connessi eventi rischiosi, con riorganizzazione del registro dei processi;
- la revisione, implementazione e sistematizzazione delle misure (generali e specifiche), con individuazione e programmazione di altre misure di prevenzione della corruzione;
- un maggiore approfondimento del collegamento del PTPCT con il PP, mediante il coinvolgimento dell’OAS, il cui ruolo è stato di recente ridefinito alla luce della novella introdotta con il decreto 97 e del nuovo PNA (delibera OIV 4/2016 del 19.12.2016).

Gli strumenti per la prevenzione e repressione del fenomeno corruttivo e per la garanzia della integrità pubblica introdotti dalla legge 190/2012 e s.i.m., si innestano necessariamente ad integrazione e completamento del sistema di gestione dei rischi già instaurato nell’Azienda e debbono costituire, nel tempo, un unico sistema di gestione strutturato e coerente del rischio nell’Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

Ciò comporta necessariamente che i dirigenti, in particolare sanitari e medici, acquisiscano una sempre maggiore consapevolezza della rilevanza della materia e delle strategie di prevenzione della corruzione, anziché continuare a viverle e sentirle come un mero adempimento burocratico, di stretta competenza amministrativa.

Pianificazione strategica e obiettivi specifici

Uno dei principali elementi innovativi nella definizione delle strategie è dato dallo sviluppo dei processi di integrazione, regolamentati dall’accordo quadro, prodotto nel 2015 e formalizzato nel 2016. Sulla base delle traiettorie strategiche ed organizzative formalizzate in tale documento vengono delineati i profili e le mission di Servizi comuni tra l’Azienda Ospedaliero Universitaria e l’Azienda USL. Al tempo stesso sono state poste le basi per la riorganizzazione strutturale e funzionale delle articolazioni aziendali che operano all’interno sia del sistema ospedaliero, sia del sistema territoriale. Gli obiettivi sono definiti in relazione alla pianificazione strategica provinciale e a mandati assegnati specificamente.

Gli ambiti di azione generale sono descritti nella tavola seguente ed evidenziati con colori diversi a seconda che siano derivati direttamente dalle strategie aziendali (in verde), di derivazione AUSL (in linea con i processi di Integrazione) (in giallo), derivati dalle linee Regionali (in azzurro):

:

Obiettivo	Strumento di misurazione del risultato	Scadenza finale; azioni programmate; (Target)
Rispetto delle tempistiche e delle scadenze concordate per la realizzazione di progetti di rilievo individuati dalla Direzione Generale da programmazione o emerse durante l'anno	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Lavori conclusi e rispetto delle scadenze
Controllo qualitativo e quantitativo dei Servizi in concessione, con formalizzazione di eventuali inadempienze e/o obblighi in carico al concessionario	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Relazione con la stessa periodicità dei modelli CE: entro il 20 di ogni mese del CE
Controllo dei costi del personale in relazione all'andamento annuale della domanda	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	La decisione sulle eventuali necessità di cambiamenti rispetto alla programmazione deve essere presa direttamente dal DG Verifica mensile sullo stato dei concorsi
Processi di integrazione con AUSL: Tempi di attesa Avvio dei Dipartimenti clinici interaziendali	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Aggiornamento per la Direzione entro 10 giorni dalla pubblicazione di nuovi dati sui tempi di attesa Aggiornamento sulla pulizia delle liste in relazione alla persistenza delle criticità



		Dipartimenti clinici interaziendali
Adempimenti sulla Legge Bianco-Gelli: Adeguamento della diciplina relativa alla gestione e rilascio della documentazione sanitaria alle disposizioni della legge 24/2017	Evidenza documentale, Relazione del capofila,	Adeguamento della Procedura (P 245 AZ) di gestione rilascio documentazione sanitaria per tutt ele strutture entro il 31 dicembre 2017
Corretta conservazione della documentazione sanitaria	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Formalizzazione della Cartella unica durante il ricovero entro l'anno, in particolare garantire la completezza della compilazione, la procedura di dimissione e di conservazione
Garantire gli adempimenti per la legge 161	Evidenza documentale, Relazione del capofila	Garantire l'applicazione delle indicazioni aziendali per glli adempimenti della 161 (elaborazione di un docuemnto aziendale sui controlli da eseguire)
Invio alle case di cura dei pazienti secondo gli accordi con committenza	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Invio tempestivo dell'informazione a tutti gli attori coinvolti ogni 15 giorni
Completamento degli interventi programmati in C.so Giovecca (percorsi esterni, Palestre di S.Giorgio)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento lavori entro novembre e ottobre 2017 rispett.
Lavori a Cona propedeutici al trasferimento del S.Giorgio	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento lavori entro giugno 2017.
Completamento del processo di estensione del Parcheggio	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento lavori entro novembre - dicembre 2017
Completamento del processo di liberazione spazi nelle Nuove Cliniche	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento lavori entro febbraio 2018; descrizione stato dell'arte 2017
Completamento del processo di ristrutturazione del PS	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento lavori entro settembre 2017
Attivazione PMA	Evidenza documentale, Relazione del capofila	Completamento dei lavori entro settembre



Ottimizzazione delle funzioni con supporto diretto dell'ICT: Telefonia; Gestione integrata dei ricoveri; Liste di attesa; Ormaweb; Passaggio verso la DEMA (anche farmaci); conversione DH verso Ambulatorio Sviluppo dei sistemi informatizzati di richiesta di prestazioni per ricoverati	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento lavori per telefonia entro giugno 2017 Completamento dei restanti lavori entro dicembre 2017
Piena funzionalità del portale anagrafiche AVEC	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento dell'attività entro l'anno
Completamento processo di decentramento della codifica e pieno utilizzo informatico della nuova SDO	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Competamento delle componenti informatiche e d organizzative mancanti entro ottobre 2017
Sviluppo e ottimizzazione di report di sintesi sul monitoraggio della produzione e sul monitoraggio dei beni	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Messa a disposizione di tutti gli strumenti per il controllo degli obiettivi di budget (es. reportistica sul consumo/ mobilità farmacia, su antibiotici, ecc.) Elaborazione dei report
Corretta e completa programmazione degli acquisti delle attrezzature: rispetto del piano programmato	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Documento sottoscritto di prgrammazione entro giugno 2017 Acquisizione puntuale di ogni attrezzatura secondo la programmazione annuale come da Masterplan
Ridefinizione dei criteri per la corretta gestione delle procedure di acquisto dei beni (gare e acquisiti in economia)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Ridefinizione e applicazione dei criteri entro dicembre 2017 Riduzione % acquisti in economia su totale acquisti
Continuità nella gestione dei contratti a sistema per l'approvvigionamento dei beni	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Elaborazione scadenziario contratti entro ottobre 2017
Elaborazione delle caratteristiche tecniche delle tecnologie da acquisire affinché le procedure di approvvigionamento possano essere concluse entro i termini	Evidenza documentale	attività concluse entro settembre 2017

Partecipazione al gruppo per la verifica del Piano economico finanziario	Evidenza documentale	Verifica entro dicembre 2017
Corretta applicazione delle procedura di conto visione e conto deposito aziendali	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Applicazione di modalità omogenee tra Farmacia ed Economato per la gestione del conto deposito e del conto visione. (ridurre/eliminare l'attuale gestione cartacea)
Completamento del processo di riorganizzazione delle Strutture (Servizio Comune Tecnico e Struttura Complessa Attività Manutentive)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Identificazione delle risorse dedicate alle attività con utilizzo dei centri di costo in modo appropriato entro dicembre 2017
Completamento del processo di unificazione dei Servizi	Evidenza documentale, Relazione del capofila	Completamento dei processi secondo il progetto proposto, in linea con l'accordo quadro
Predisposizione delle Linee guida applicative in coerenza con il codice di comportamento per prevenire i conflitti di interesse	Evidenza documentale, Relazione del capofila	Elaborazione delle Linee Guida applicative entro dicembre 2017 Obiettivo vincolato all'adozione del nuovo codice di comportamento
Elaborazione del piano delle presenze	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Verifica della stesura del piano con coinvolgimento delle UU.OO. Sanitarie e predisposizione del relativo regolamento entro dicembre 2017
Completamento adeguamenti per ottimizzazione delle Chirurgie	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Completamento acquisizioni necessarie per adeguamenti entro l'anno
Equilibrio dell'offerta (SSN e ALP)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Controllo trimestrale con i dati di attività pubblicati in intranet
Pieno recupero dei ricavi delle prestazioni ambulatoriali valorizzate garantendo la correttezza e rispettando le modalità previste per la completezza della tracciabilità	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Controllo trimestrale; gestione dell'invio di warning ai Responsabili di UO con criticità rilevate ai controlli
Ottimizzazione del sistema smaltimento rifiuti solidi e liquidi	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Installazione macchinari specifici entro giugno 2017
REVISIONE "WATER SAFETY PLAN CONA - ISTRUZIONE OPERATIVA I-117-AZ", per le parti di competenza, in base a quanto previsto nella DGR 828/2017, con rispetto della richiesta di nomina collaboratori, delle	Evidenza documentale, Relazione del capofila	Conclusione dei lavori entro il mese di dicembre 2017.



scadenze già indicate nella nota PG 20660 del 08/09/2017 conclusione dei lavori entro il mese di dicembre 2017.		
Sviluppo del progetto Open Data Completamento delle agende delle pubblicazioni dei dati	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	relazione del referente sui risultati raggiunti
Sviluppo dei percorsi della Valutazione individuale	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	realizzazione delle indicazioni definite nella delibera 5 dell'OIV
Promozione di politiche di equità e partecipazione	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	relazione del referente sui risultati raggiunti
Applicazione del sistema GRU	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	applicazione delle indicazioni specifiche regionali
Elaborazione dei regolamenti specifici per: - inidoneità - posizioni organizzative - pesatura incarichi dirigenziali e valutazione - verifiche a campione su part-time e autodichiarazioni - controllo accessi mensa da nuovo Regolamento (del.150/2016)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Formalizzazione dei documenti entro le date predefinite Effettuazione controlli previsti
Rendicontazione coerente con le richieste interne ed esterne, nel rispetto delle modalità e dei tempi	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Rispetto delle scadenze, della tempistica, delle modalità e del formato di tutte le rendicontazioni, comprese quelle inerenti la trasparenza e l'anticorruzione
Realizzazione del Piano formativo integrato	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Realizzazione Piano formativo
Aderenza budget negoziato in termini di risorse e attività	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Aderenza budget negoziato in termini di risorse e attività
Dematerializzazione ciclo passivo: Consolidare utilizzo strumenti per la gestione documenti elettronici per invio ordini in NoTi-ER	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	1) Inserimento della clausola che prevede obbligo per i fornitori di ricevere ordini elettronici e inviare documenti di trasporto elettronici attraverso NoTi-Er 2) ordini inviati elettronicamente tramite il NoTI-ER (almeno il 35%)



Sviluppo e-procurement	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Utilizzo piattaforma di e-procurement
ARA (Anagrafe Regionale Assistiti)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Rispetto tempistiche definite in cabina di regia
FSE (Fascicolo Sanitario Elettronico)	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Adeguamento del sistema aziendale all'invio dei documenti clinici individuati come nucleo minimo e quelli integrativi ritenuti strategici per la Regione
Supporto attività valutazione tecnologie con metodologia HTA	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Supporto attività valutazione tecnologie con metodologia HTA. Segnalazione dispositivi di interesse regionale candidabili ad una valutazione secondo metodologia HTA
Consumo DiMe e completezza del flusso spesa dispositivi medici	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Consumo DiMe e completezza del flusso spesa dispositivi medici, anche in vitro rispettivamente >95% e >25% (IVD) sul conto economico
Garantire rappresentatività banche dati in termini di volumi e completezza/qualità dei flussi e tempestività di invio	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Garantire rappresentatività banche dati in termini di volumi e completezza/qualità dei flussi e tempestività di invio
Relazioni con le OO.SS.	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	1) Rispetto dei tempi e delle modalità attuative dei processi di integrazione interaziendale avviati o in via di conclusione in particolare unificazione ufficio reclutamento personale 2) N. processi completati/N. processi avviati 3) Partecipazione alla definizione di criteri interpretativi omogenei a livello economico, normativo o di contrattazione collettiva



Uso razionale dell'energia e gestione ambientale	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Realizzazione e monitoraggio degli interventi di miglioramento in attuazione della pianificazione regionale
Monitoraggio costi di manutenzione ordinaria	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Monitoraggio costi di manutenzione ordinaria
Gestione prevenzione sismica	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Realizzazione degli interventi di miglioramento sismico Redazione del piano di evacuazione
Gestione prevenzione incendi	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	1) Realizzazione e monitoraggio degli interventi di adeguamento 2) Raccolta ed analisi dei dati relativi agli eventi incidentali correlati con gli incendi nelle strutture sanitarie
Gestione videosorveglianza	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Predisposizione regolamento per installazione videocamere di sorveglianza
Tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori nelle strutture sanitarie	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Mantenimento dei tempi attesa e garanzia dell’accesso per le prestazioni di specialistica ambulatoriale	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Continuità assistenziale	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Percorso nascita, Percorso IVG, Procreazione Medicalmente Assistita	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Il governo dei farmaci e dei dispositivi medici	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Facilitazione all’accesso: riduzione dei tempi di attesa per le prestazioni di ricovero ospedaliero	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Attuazione del regolamento di riordino ospedaliero	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER, in particolare: relazione aggiornata entro ottobre

Appropriatezza: trasferimento della casistica trattata in regime ordinario verso setting più appropriati	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Volumi-Esiti: rispetto di tutti gli indicatori sui volumi e sugli esiti del DM 70/2015 e della DGR n 2040/2015	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Emergenza ospedaliera	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Attività trasfusionale	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Attività di donazione d’organi, tessuti e cellule	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Sicurezza delle cure: recepire le Linee di indirizzo regionali su prevenzione e gestione delle cadute del paziente in ospedale e aggiornare i Piani Aziendali di Prevenzione delle cadute	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Reti Hub & Spoke per Malattie Rare	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Rete delle cure palliative pediatriche	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Accreditamento	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Miglioramento nella produttività e nell’efficienza degli Enti del SSN, nel rispetto del pareggio di bilancio e della garanzia dei LEA	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Ottimizzazione della gestione finanziaria del SSR	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
miglioramento del sistema informativo contabile	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Attuazione del Percorso Attuativo della Certificabilità	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Implementazione di un sistema unico regionale per la gestione informatizzata dell'area amministrativo-contabile	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Governo dei processi di acquisto di beni e servizi	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER



Governo delle Risorse Umane	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Programma regionale gestione diretta dei sinistri	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Politiche di prevenzione della corruzione e di promozione della trasparenza (particolare riferimento agli indicatori SIVER)	Evidenza documentale, Relazione del capofila	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
adempienze obbligatorie per la trasparenza e prevenzione della corruzione	Evidenza documentale, Relazione del capofila,	Rispetto delle adempienze
Piattaforme Logistiche - magazzino unico	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Information Communication Technology	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Sistema informativo	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Piano investimenti	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Gestione del Patrimonio immobiliare	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Manutenzione	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Uso razionale dell’energia e gestione ambientale	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Tecnologie biomediche	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Comitati etici	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Contrasto del rischio infettivo	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Supporto alle attività di verifica dei requisiti di accreditamento	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER
Formazione continua nelle organizzazioni sanitarie	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER



Per la rete Stroke predisporre una relazione sullo stato di avanzamento della rete contenente i seguenti parametri: <ul style="list-style-type: none"> • % trombolisi e.v.; • % intra-arteriosa; • % riabilitazione codice 56 e 60; • mortalità a 30 giorni per ogni Stroke Unit) ed inviarla contestualmente alla relazione sul riordino ospedaliero	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Raggiungimento degli obiettivi definiti dalla RER, in particolare elaborare la relazione entro ottobre
Presidio di tutte le tematiche trattate nelle linee di programmazione RER che possono coinvolgere il servizio	Evidenza documentale, Relazione del capofila, Dati da flussi informativi	Presidio documentabile

Sulla base delle tematiche principali descritte sopra, sono state elaborate le schede degli obiettivi per ogni singola articolazione aziendale, sia sul versante sanitario, sia sul versante tecnico, tecnico-amministrativo e di staff.

Per ottimizzare i processi di programmazione e creazione delle schede degli obiettivi e per definire le basi del monitoraggio, è stato istituito il Comitato di Budget, composto dai servizi principalmente coinvolti in queste funzioni.

Mensilmente e/o trimestralmente, vengono fornite tutte le informazioni necessarie per la verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi relativi alle aree Ottimizzazione e miglioramento degli indicatori di Attività, Appropriatezza ed Efficienza, Governo della prescrizione farmaceutica ed Ottimizzazione delle risorse e dell'economicità.

Infatti il monitoraggio complessivo degli obiettivi dei Dipartimenti ad attività integrata ha una frequenza mensile/trimestrale per i dati di attività e costi, trimestrale/semestrale per gli ambiti organizzativo-qualitativi e di ricerca.

E' in corso il processo di verifica ai dodici mesi con le informazioni disponibili per tutti gli obiettivi concertati.

Il monitoraggio delle attività e dei costi viene effettuato attraverso la pubblicazione sul sito intranet di tutta la reportistica suddivisa per Dipartimento e Unità Operativa.

L'analisi aziendale complessiva non mostra a tutt'oggi forti disallineamenti rispetto al budget dei beni di consumo.

Le principali criticità riscontrate in alcune Unità Operative e relative a obiettivi organizzativi e di qualità, aventi però un riflesso diretto sull'economicità e sull'efficienza, sono le seguenti:

- ☐ Registrazione puntuale delle prestazioni erogate a regime ambulatoriale e di ricovero
 - ☐ Appropriatezza dei percorsi e della scelta dei setting assistenziali e nella fase di ricovero
- Relativamente alle Aree sopraindicate vengono sempre segnalati i disallineamenti per sensibilizzare le Unità operative a porre in atto azioni specifiche al fine di ricondurre la situazione verso l'allineamento.
- Non sono emerse, a tutt'oggi, elementi particolarmente critici sull'attività svolta relativamente all'area della ricerca

Verifiche sugli andamenti

Come per gli anni passati oltre alle categorie dei costi sopra descritte si è posta attenzione ai fattori della produzione maggiormente governabili da parte dei Dipartimenti e delle Unità Operative comprese le prestazioni richieste per pazienti ricoverati, mentre le risorse umane sono state programmate sulla base degli esiti dei processi di analisi dei carichi dei lavoro e dei volumi prestazionali condotti dalla Direzione Medica di Presidio e dalla Direzione Sanitaria.

In corso d'anno sono stati prodotti prospetti riepilogativi di costi e di ricavi sia suddivisi per unità operativa che aggregati per dipartimento; tali prospetti hanno costituito fonte informativa per tutte le valutazioni di competenza. Si precisa inoltre che tali prospetti contengono tutte le categorie dei fattori produttivi così aggregate:

- ☐ **RICAVI DIRETTI**
- ☐ **COSTI DIRETTI**
- ☐ **MARGINE DI CONTRIBUZIONE DI I LIVELLO**
- ☐ **COSTI INDIRETTI**
- ☐ **MARGINE DI CONTRIBUZIONE DI II LIVELLO**
- ☐ **QUOTA COSTI GENERALI**
- ☐ **SCOSTAMENTO COSTI/RICAVI**

Per tale reportistica la suddivisione per unità operativa non costituisce l'ultimo livello di aggregazione in quanto la stessa unità operativa viene successivamente scomposta sui macro-livelli di assistenza (degenza, day hospital, ambulatoriale). Inoltre anche per l'anno 2015 il livello di specialistica ambulatoriale è stato ulteriormente suddiviso tra attività erogata a pazienti ricoverati ed attività erogata ad ambulatoriali esterni sulla base dei piani di lavoro costruiti sull'attività prodotta.

A supporto dei dati economici vengono fornite anche informazioni (come sopra citato), sempre organizzate per unità operativa e dipartimento, relative alla produzione svolta per ricovero ordinario, day hospital, attività ambulatoriale e distribuzione farmaci, nonché del personale dirigente medico e non medico assegnato, agli incarichi libero professionali attivati, prospetti sintetici relativi ai dati di consumo e l'elenco delle attrezzature in dotazione con l'indicazione della quota residua di valore ancora da ammortizzare e l'indicazione degli anni residui di ammortamento.

Sono stati inoltre riproposti alcuni indicatori economici specifici quali ad esempio il rapporto dei consumi e del personale sui ricavi.

Inoltre è stata data particolare rilevanza all'assorbimento delle prestazioni dei Servizi diagnostici intermedi da parte dei reparti di degenza, con confronto con l'anno precedente del valore delle prestazioni richieste rapportate alla produzione.

Il controllo dei costi /ricavi è stato, quindi, effettuato con particolare attenzione sulle componenti di maggior rilievo:

- ☐ **PERSONALE**
- ☐ **CONSUMI**
- ☐ **PRODUZIONE**
- ☐ **MANUTENZIONI**
- ☐ **APPALTI**

E' stata effettuata, sempre con cadenza trimestrale la verifica dei RICAVI DIRETTI, anche attraverso l'introduzione di indicatori specifici messi a confronto con l'esercizio precedente e con valori Regionali, con particolare riferimento a:



- ☐ **RICAVI DA DEGENZA ORDINARIA**
- ☐ **RICAVI DA DEGENZA IN DAY HOSPITAL**
- ☐ **RICAVI DA SPECIALISTICA PER ESTERNI E PER INTERNI**

La maggiore criticità rilevata è rappresentata dal rapporto costi/ricavi dell'attività ambulatoriale, peraltro già riscontrata anche a livello regionale per tutte le Aziende Sanitarie. Relativamente a tale livello si sono costruiti i costi standard delle prestazioni più rilevanti sulla base dell'impegno orario, dei materiali utilizzati, delle attrezzature utilizzate e dei costi generali e comuni al fine di determinare eventuali inefficienze aziendali e la congruità della relativa tariffa. L'analisi dell'efficienza è stata inoltre estesa ad alcune attività erogate in regime di ricovero al fine di indirizzare le Unità Operative allo sviluppo delle attività più redditizie soprattutto con riferimento alla mobilità attiva.

Si allegano i prospetti economici relativi agli andamenti costi / ricavi dei Dipartimenti Sanitari con evidenza delle singole Unità Operative.

Equilibrio di Bilancio

Come garanzia di sviluppo dell'interfaccia tra Direzione e articolazioni aziendali è stata garantita l'interfaccia con i Direttori dei DAI, nonché le informazioni tempestive per i Dipartimenti sulla disponibilità di budget.

E' stato implementato e condiviso un progetto sull'ottimizzazione del controllo del percorso degli ordini nei reparti e lo snellimento delle relative procedure.

Sono stati sviluppati report specifici sull'andamento dei prodotti in scorta con particolare riferimento ai medicinali, che hanno permesso mensilmente un controllo sul budget del singolo prodotto con evidenziazione degli scostamenti più rilevanti sia in valore assoluto che in percentuale.

Le azioni di contenimento della spesa hanno dato esiti importanti sia sul fronte della gestione delle risorse umane che sul versante della spesa per beni di consumo con particolare riferimento ad alcune categorie di materiali

La spesa per beni di consumo è stata controllata attraverso procedure di verifica degli ordini, consistenti in:

- ☐ valutazioni specifiche sul rapporto tra entità dell'ordine e volumi di attività;
- ☐ azioni di contenimento sulla spesa per beni in scorta, attraverso incontri con i DAI: gli incontri si sono verificati a tre livelli: col Controllo di Gestione, con la Direzione Generale, nel Collegio di Direzione;

Il forte presidio sul trend della spesa per beni ha consentito di mantenere una coerente e giustificabile relazione tra quest'ultima e le variabili che si sono aggiunte nel corso dell'anno a caratterizzare l'andamento della produzione.

In relazione al rilevante impatto economico dei costi di gestione del nuovo ospedale l'attenzione è stata rivolta principalmente sul governo dell'appropriatezza organizzativa e prescrittiva in relazione ai rapporti con l'Azienda committente sulle prestazioni erogate e sulla politica del farmaco.



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017




Programazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Chirurgico
 Consuntivo anno 2017



FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP. CHIRURG	CHIRURGIA 1	CHIRURGIA 2	UROLOGIA	CHIRURGIA VASCOLARE	CHIRURGIA D'URGENZA	CHIRURGIA TRASLAZIONALE	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		5.073.477,28	4.370.204,13	4.303.894,08	3.324.468,21	3.678.830,33	443.460,43	21.196.334,30
Ricavi prestazioni ambulatoriali		64.776,83	92.976,30	177.647,33	430.942,20	15.038,20	7.171,25	788.572,35
Rimb farmaci Az USL con mobilità				24.178,20				24.178,20
Altri ricavi					5.309,31			5.309,31
TOTALE RICAVI		5.138.254,13	4.463.180,63	4.505.719,63	3.760.919,92	3.693.888,53	452.631,70	22.014.594,56
Medicinali		-124.314,87	-100.670,46	-77.615,45	-66.561,80	-56.006,13	-791,23	-423.939,96
Disp medici e altro mat san		-69.901,22	-141.728,79	-313.484,00	-837.736,47	-10.692,32	-30.692,88	-1.424.233,88
Prodotti diagn in vitro		-2,32	-2,51	-8,42	-2,15			-15,60
Materiale protesico e per dialisi								
Materiale economale		-6.807,47	-10.561,93	-5.500,37	-7.333,06	-2.848,18	-413,06	-33.486,07
Materiale vario		-18,33	-446,89	-1.148,97	-1.210,29	-33,97	-3,61	-2.862,28
Totale consumo di beni		-201.044,63	-253.410,58	-397.757,21	-932.863,77	-69.580,80	-31.900,80	-1.886.539,79
Personale dirigente voci fisse		-489.693,04	-845.079,44	-678.472,66	-374.791,89	-535.289,29	-93.728,21	-3.237.056,33
Personale dirigente voci variabili		-283,33	-510,93	-2.242,97	-896,08	-3,16	-34,03	-3.972,72
Personale comparto voci fisse	-9.634,82	-1.127.036,88	-1.620.220,60	-1.301.023,33	-1.103.737,32	-1.103.468,03	-62.276,99	-6.331.438,21
Personale comparto voci variabili	-2.072,34	-19.393,93	-29.989,24	-22.943,33	-20.780,68	-18.926,06	-1.630,41	-113.738,41
Incarichi libero professionali		-3.401,45	-16.924,60		-254,80	-9.083,75	-17.487,00	-47.131,60
Guardie		-118.638,66	-107.180,33			-89.379,37		-315.418,36
Totale personale	-11.707,36	-1.758.491,51	-2.619.903,36	-2.004.684,51	-1.702.480,97	-1.778.349,68	-173.176,64	-10.050.796,03
Manutenz. attrezza. sanitarie		-3.788,42	-22.712,30	-64.663,36	-33.347,48	-1.032,26	-3.749,84	-133.316,06
Manutenz. tecnico economali		-247,77	-423,12	-266,34	-225,46	-7,60	-7,41	-1.177,70
Totale manutenzioni		-6.036,19	-23.135,62	-64.931,90	-33.772,94	-1.039,86	-5.737,25	-134.693,76
Rib. Prest. Radiologiche		-123.062,21	-236.039,63	-183.642,86	-248.037,39	-217.496,73	-4.739,37	-1.013.018,43
Rib. Prest. Laboratoristiche		-283.189,67	-164.167,17	-134.406,77	-172.386,80	-263.437,73	-2.349,72	-1.043.937,88
Rib. Prest. Anatomia patologica		-237.329,88	-429.334,48	-81.140,84	-7.233,17	-64.128,64	-798,87	-820.003,88
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		-37.469,31	-33.873,19	-37.337,63	-23.782,33	-61.607,29	-218,03	-218.309,82
Ammortamenti		-9.918,77	-16.766,08	-33.113,34	-30.321,31	-897,94	-634,30	-93.872,13
Appalti		-91.603,93	-82.110,68	-116.392,84	-106.919,73	-89.014,27	-9.949,73	-496.193,20
Appalto pulizie		-76.412,90	-83.733,69	-86.712,46	-63.693,63	-14.748,07	-4.774,03	-330.078,82
Altri costi		-294.384,83	-486.441,13	-312.900,84	-220.182,19	-172.814,03	-100.766,13	-1.787.489,17
Totale costi diretti	-11.707,36	-3.140.945,87	-4.430.941,63	-3.677.441,20	-3.543.898,67	-2.733.135,08	-337.083,11	-17.877.134,93
Margine di contribuzione I livello	-11.707,36	1.997.308,26	32.239,00	828.278,43	217.021,25	958.753,47	113.546,59	4.137.439,63
Rilevazione costo pasti		-80.062,04	-91.896,21	-88.337,14	-70.072,19	-4.269,26	-21,20	-334.878,04
Servizio di lavanderia		-103.368,06	-88.401,74	-126.022,37	-38.039,86	-87.290,13	-20.378,12	-483.320,30
Utenze		-114.213,89	-134.419,67	-127.019,62	-104.017,10	-3.061,34	-3.478,07	-488.211,89
Rib. Terapie intensive		-432.147,63	-313.901,01	-127.928,39	-121.437,84	-672.673,36		-1.670.110,23
Rib. Gruppi operatori		-1.191.009,77	-2.116.408,48	-386.473,48	-1.033.132,81	-211.206,36	-140.290,84	-5.298.341,94
Totale costi indiretti		-1.922.803,41	-2.747.027,11	-1.056.001,00	-1.406.739,80	-980.502,87	-164.168,23	-8.277.262,42
TOTALE COSTI	-11.707,36	-5.063.749,28	-7.177.968,74	-4.733.442,20	-4.950.638,47	-3.713.637,95	-501.233,34	-26.134.417,35
Margine di contribuzione II livello	-11.707,36	74.504,85	-2.714.788,11	-227.722,57	-1.189.738,53	-21.749,40	-48.621,64	-4.139.822,79
rib. costi generali	-2.427,62	-637.313,83	-832.839,10	-793.417,03	-728.036,99	-301.334,98	-63.318,96	-3.381.110,53
Scostamento costi ricavi	-14.134,98	-562.811,00	-3.367.647,21	-1.023.139,62	-1.917.773,54	-323.284,38	-112.140,60	-7.720.933,34




RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017




SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara

Programmazione e Controllo di Gestione
Andamento Costi Ricavi Dipartimento Chirurgico Specialistico
Consuntivo Anno 2017



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI FERRARA
EX SANCTO FRUCTU

FATTORI PRODUTTIVI	OCULISTICA	OTORINOLARINGOIATRIA	ODONTOIATRIA	CHIR MAXILLO FACCIALE	CHIRURGIA PLASTICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	722.719,80	3.592.564,00		1.122.193,34	1.132.014,81	6.569.491,95
Ricavi prestazioni ambulatoriali	3.744.109,40	768.120,25	211.997,60	57.770,85	59.579,40	4.841.577,50
Rimb farmaci Az USL con mobilità	948.689,28					948.689,28
Altri ricavi	163.334,00					163.334,00
TOTALE RICAVI	5.578.852,48	4.360.684,25	211.997,60	1.179.964,19	1.191.594,21	12.523.092,73
Medicinali	-1.048.040,28	-34.893,51	-839,96	-33.168,37	-6.500,15	-1.123.462,47
Disp medici e altro mat san	-450.432,34	-872.829,57	-800,98	-140.568,05	-80.593,64	-1.545.224,58
Prodotti diagn in vitro	-0,75	-29,96		-0,77	-0,75	-32,23
Materiale protesico e per dialisi						
Materiale economale	-18.857,80	-9.762,21	-1.649,31	-2.887,81	-2.612,18	-35.769,31
Materiale vario	-317,34	-42,94		-391,37	-8,93	-760,80
Totale consumo di beni	-1.517.648,51	-917.558,19	-3.310,25	-177.016,77	-89.713,67	-2.705.249,39
Personale dirigente voci fisse	-783.715,16	-930.718,11	-184.697,94	-276.190,48	-217.002,25	-2.992.323,94
Personale dirigente voci variabili	-2.096,89	-2.503,86		-1.733,95	-800,97	-7.135,67
Personale comparto voci fisse	-1.053.847,15	-1.619.883,61	-160.589,95	-472.049,25	-479.858,21	-3.786.228,17
Personale comparto voci variabili	-16.177,13	-28.405,50	-2.835,76	-10.663,69	-8.111,67	-66.193,73
Incarichi libero professionali			-15.945,00	-20.736,04		-36.681,04
Guardie		-247.051,77				-247.051,77
Totale personale	-1.855.836,33	-2.828.562,85	-364.068,65	-781.393,41	-705.773,10	-6.535.634,34
Manutenz. attrez. sanitarie	-59.151,88	-99.257,76	-1.639,60	-18.346,17	-278,15	-178.873,56
Manutenz. tecnico economici	-315,50	-569,97		-53,49	-69,31	-1.008,27
Totale manutenzioni	-59.467,38	-99.827,73	-1.639,60	-18.599,66	-347,46	-179.881,83
Rib. Prest. Radiologiche	-5.272,01	-33.136,59		-18.803,71	-7.897,70	-65.112,01
Rib. Prest. Laboratoristiche	-15.530,39	-63.445,55		-18.047,29	-23.890,77	-120.914,00
Rib. Prest. Anatomia patologica	-107,60	-59.819,78		-9.969,62	-46.203,70	-116.102,70
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	5.836,20	31.512,30	23.263,80	-37.804,40	-9.098,45	13.709,45
Annuamenti	-81.742,43	-88.333,82	-833,84	-9.641,60	-5.207,64	-185.779,33
Appalti	-29.235,26	-60.421,76	-1.637,06	-14.769,17	-17.551,60	-123.634,85
Appalto pulizie	-80.047,14	-145.682,41	-27.663,52	-15.903,01	-19.842,10	-289.138,18
Altri costi	-333.013,96	-333.247,26	-175.537,01	-135.323,43	-171.009,63	-1.368.133,31
Totale costi diretti	-4.172.086,81	-4.618.525,64	-551.466,13	-1.237.274,09	-1.096.539,82	-11.675.892,49
Margine di contribuzione I livello	1.406.765,67	-257.841,39	-339.468,53	-57.309,90	95.054,39	847.200,24
Rilevazione costo pasti	-34.295,69	-61.109,43		-25.555,25	-22.212,87	-143.173,24
Servizio di lavanderia	-17.080,87	-30.623,53		-18.801,64	-18.208,88	-104.714,92
Utenze	-337.147,47	-239.549,67		-25.341,90	-32.839,67	-654.878,71
Rib. Terapie intensive		-41.262,28		-31.495,07	-2.738,70	-75.496,05
Rib. Gruppi operatori	-77.141,76	-654.863,58		-288.281,33	-209.424,03	-1.229.710,70
Totale costi indiretti	-465.665,79	-1.067.408,49		-389.475,19	-285.424,15	-2.207.973,62
TOTALE COSTI	-4.637.752,60	-5.685.934,13	-551.466,13	-1.626.749,28	-1.381.963,97	-13.883.866,11
Margine di contribuzione II livello	941.099,88	-1.325.249,88	-339.468,53	-446.785,09	-190.369,76	-1.360.773,38
rib. costi generali	-612.179,96	-950.601,83	-85.745,85	-246.096,70	-235.228,67	-2.129.853,01
Scostamento costi ricavi	328.919,92	-2.275.851,71	-425.214,38	-692.881,79	-425.598,43	-3.490.626,39

<div> <div>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara</div> <div> Programmazione e Controllo di Gestione Andamento Costi Ricavi Dipartimento Diagnostica per Immagini Consuntivo anno 2017 </div> <div>  </div> </div>								
FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE MEDICINA DI LABORATORIO		SETTORE DIAGNOSTICA PER IMMAGINI					TOTALE COMPLESSIVO
	IMMUNOEMATOLOGIA E TRASFUSIONALE	ANATOMIA PATOLOGICA	RADIOLOGIA UNIVERSITARIA	RADIOLOGIA OSPEDALIERA	MEDICINA NUCLEARE	RADIOTERAPIA	RADIOLOGIA VASCOLARE ED INTERVENTISTICA (STRUT SEMPL DIP)	
Ricavi Degenza					1.005.428,57	185.036,20		1.190.464,77
Ricavi prestazioni ambulatoriali	360.372,62	2.204.096,64	263.282,65	4.261.450,87	2.233.331,00	2.296.228,00	25.715,50	11.652.467,28
Rimb. farmaci Asl USL con mobilità					12.968,16	3,64		12.972,00
Altri ricavi	148.392,10				5.600,00			153.992,10
TOTALE RICAVI	516.764,72	2.204.096,64	263.282,65	4.261.450,87	3.257.327,73	2.481.268,04	25.715,50	13.009.896,15
Medicinali	-13.453,48	-5,72		-157.950,92	-741.962,11	-2.066,54	-14.688,09	-930.124,86
Disp. medici e altro mat. san.	-784.498,01	-552.368,50		-226.380,25	-29.032,29	-7.367,00	-205.878,46	-1.805.524,51
Prodotti diagn. in vitro		-110.865,69			-1.181,89		-6,31	-112.053,89
Materiale protesico e per dialisi								
Materiale economico	-17.227,94	-14.970,77	-23,35	-19.978,33	-9.495,63	-9.163,01	-254,18	-71.113,21
Materiale vario	-4.026,08	-4.327,33		-6.053,00	-3.257,60			-17.664,81
Totale consumo di beni	-819.205,51	-682.536,01	-23,35	-410.363,90	-784.929,52	-18.596,55	-220.827,04	-2.936.481,28
Personale dirigente voci fisse	-743.766,47	-1.168.475,09	-92.688,09	-1.370.397,24	-474.338,36	-776.120,13	-89.080,37	-4.714.865,75
Personale dirigente voci variabili	-536,00			-19.340,63	-3.030,98	-291,19		-23.198,80
Personale comparto voci fisse	-753.716,26	-1.189.709,49	-23.837,13	-2.854.456,49	-652.123,17	-1.004.279,81	-234.451,44	-6.712.653,79
Personale comparto voci variabili	-9.124,60	-47,50		-415,00	-7.764,90	-343,80		-17.695,96
Incarichi libero professionali								
Guardie								
Totale personale	-1.587.143,33	-2.358.312,08	-116.525,22	-4.244.609,44	-1.137.257,49	-1.781.034,93	-323.531,81	-11.468.414,30
Mantenim. attrez. sanitarie	-10.989,93	-56.733,12	-143.398,52	-745.980,56	-180.342,66	-957.361,73	-75.251,20	-2.170.257,72
Mantenim. tecnico economici	-28.221,02	-23.573,60	-4,54	-91.408,69	-301,23		-54,65	-143.563,73
Totale manutenzioni	-39.210,95	-80.306,72	-143.403,06	-837.389,25	-180.643,89	-957.361,73	-75.305,85	-2.313.821,45
Rib. Prest. Radiologiche			2.425,20	2.397.136,72	545.972,95	114.095,10	657.812,83	3.718.242,80
Rib. Prest. Laboratoristiche	4.339.865,56				-9.135,07	-6.252,40		4.324.478,09
Rib. Prest. Anatomia patologica		1.479.095,96						1.479.095,96
Rib. Altre Prestazioni sanitarie					-1.041,65	-23,00		-1.064,65
Ammortamenti	-94.727,72	-206.651,62		-180.704,33	-238.333,92	-665.485,40	-33.014,63	-1.419.417,61
Appalti	-21.286,42	-25.741,21	-209,06	-22.991,07	-47.303,79	-7.155,08	-2.290,75	-126.977,38
Appalto pulizie	-54.000,07	-70.306,19	-1.034,25	-135.764,27	-66.999,23	-18.216,82	-13.579,13	-361.901,96
Altri costi	-1.688.945,82	-315.343,81	-570,24	-16.760,56	-826.914,67	-7.601,32	-610,07	-2.856.946,49
Totale costi diretti	115.345,74	-2.260.103,68	-259.339,98	-3.451.445,50	-2.749.286,28	-3.346.832,13	-11.546,45	-11.963.208,27
Margine di contribuzione I livello	632.110,46	-56.017,04	3.942,67	810.005,37	506.041,45	-865.564,09	14.169,05	1.046.687,88
Rilevazione costo pasti	-13.505,50	-25.985,36	-3.498,70	-17.912,54	-15.659,57	-9.360,34	-1.942,84	-87.872,85
Servizio di lavanderia					-4.507,62	-10.789,91		-15.297,53
Utenze	-102.297,67	-191.570,81	-2.418,05	-329.277,21	-130.708,15	-152.209,84	-25.677,12	-994.158,85
Rib. Terapie intensive								
Rib. Gruppi operatori								
Totale costi indiretti	-115.803,17	-217.556,17	-5.916,75	-347.189,75	-150.875,34	-172.368,09	-27.619,96	-1.037.329,23
TOTALE COSTI	-457,43	-2.477.659,85	-265.256,73	-3.798.635,25	-2.900.161,62	-3.519.200,22	-39.166,41	-13.000.537,50
Margine di contribuzione II livello	516.307,29	-273.573,21	-1.974,06	462.815,62	357.166,11	-1.037.932,18	-13.450,91	9.358,65
rib. costi generali	305.089,29	-263.443,39	-60.616,13	-1.216.963,75	-653.960,01	-173.683,71	-11.174,69	-2.074.772,39
Scostamento costi ricavi	821.396,58	-537.016,60	-62.590,21	-754.148,13	-296.813,90	-1.211.615,89	-24.625,60	-2.065.413,74

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017





Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Emergenze
 Consuntivo Anno 2017



FATTORI PRODUTTIVI	SETTORE EMERGENZA					SETTORE APPARATO CARDIO-RESPIRATORIO			TOTALE COMPLESSIVO
	ORTODONZIA E TRAUMATOLOGIA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE OSPEDALIERA	ANESTESIA E RIANIMAZIONE UNIVERSITARIA	MEDICINA D'EMERGENZA - URGENZA	PRONTO SOCCORSO GENERALE	CARDIOLOGIA	PNEUMOLOGIA	ATTIVITA' CARDIOLOGICA NON INVASIVA	
Ricavi Degenza	8.141.534,38	1.648.405,33	709.734,63	2.999.985,04		9.369.172,32	3.456.664,33		26.324.716,27
Ricavi prestazioni ambulatoriali	625.854,33	27.373,00	48.303,70	337.720,00	922.493,20	520.783,73	496.178,11	118.070,93	3.116.779,06
Rimb. farmaci Az USL con mobilità					3.300,54				3.300,54
Altri ricavi				18.187,00		895.049,73	164.918,10		1.078.134,83
TOTALE RICAVI	8.767.208,93	1.675.778,33	758.038,33	3.375.292,04	925.796,04	10.785.005,82	4.117.760,56	118.070,93	30.522.951,02
Medicinali	-91.667,64	-291.244,98	-343.469,86	-33.151,77	-164.851,59	-170.374,81	-188.120,84	-485,11	-1.283.566,60
Disp. medici e altro mat. san.	-91.474,32	-256.804,47	-208.567,73	-16.260,97	-137.815,47	-3.592.531,83	-167.534,01	-3.673,79	-4.476.662,63
Prodotti diagn. in vitro	-33,29					-7.469,18			-7.502,47
Materiale protesico e per dialisi									
Materiale economeale	-10.603,04	-4.850,33	-2.788,23	-6.163,94	-29.139,24	-12.851,68	-8.154,30	-1.717,51	-76.270,67
Materiale vario	-161,62	-592,68	-339,13	-638,30	-1.348,47	-2.483,91	-4,77	-291,21	-5.860,09
Totale consumo di beni	-193.939,91	-533.492,66	-533.164,97	-56.216,98	-333.154,77	-3.785.911,43	-363.814,12	-8.167,62	-5.849.862,46
Personale dirigente voci fisse	-718.383,07	-631.338,27	-662.626,59	-688.736,08	-980.493,87	-1.020.983,88	-1.022.746,93	-96.137,52	-5.821.488,23
Personale dirigente voci variabili	-225,88	-144,88	-232,28	-7,27	-10,33	-131,66	-230,12		-882,44
Personale comparto voci fisse	-2.362.231,06	-1.590.108,67	-1.421.482,08	-1.236.903,84	-2.272.689,97	-2.422.409,91	-1.321.592,91	-126.662,22	-12.934.100,66
Personale comparto voci variabili	-30.724,68	-19.037,81	-33.720,73	-15.561,59	-16.203,09	-29.633,39	-13.451,30	-367,98	-138.700,59
Incarichi libero professionali						-31.888,00			-31.888,00
Guardie	-261.419,80	-616.488,47	-336.263,14	-343.176,48		-224.732,16	-233.956,04		-2.016.036,09
Totale personale	-3.373.006,49	-2.857.118,10	-2.454.324,84	-2.284.403,26	-3.269.397,28	-3.729.779,00	-2.591.977,32	-223.187,72	-20.983.196,01
Manutenz. attrez. sanitarie	-3.414,53	-151.338,06	-48.633,66	-13.946,63	-17.917,77	-205.474,89	-83.950,95	-7.991,23	-332.267,72
Manutenz. tec. econ. omali	-449,92	-197,36	-203,59	-240,21	-7.259,78	-547,35	-442,42	-49,43	-9.392,08
Totale manutenzioni	-3.864,45	-151.535,42	-48.839,25	-14.186,84	-25.177,55	-206.022,24	-84.393,37	-7.640,68	-541.639,80
Rib. Prest. Radiologiche	-163.145,91	-264.510,21	-100.477,33	-323.193,83	-33.875,05	174.746,86	-336.091,72	156.311,53	-1.116.235,68
Rib. Prest. Laboratoristiche	-501.423,48	-332.336,26	-337.877,86	-426.352,16	-805.278,68	-506.871,31	-221.838,47		-3.172.198,22
Rib. Prest. Anatomia patologica	-6.832,11	-7.651,30	-20.045,25	-2.042,18	-11.065,60	-1.480,00	-66.029,32		-115.145,76
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-68.480,03	-43.772,84	13.919,07	-256.611,44	307.721,52	228.733,73	98.393,11		279.907,12
Ammortamenti	-24.937,93	-106.367,88	-102.331,01	-24.397,39	-49.862,29	-260.930,13	-67.832,73	-40.636,43	-677.373,81
Appalti	-226.237,27	-83.798,87	-38.330,49	-124.833,60	-513.130,43	-261.336,24	-139.092,26	-2.418,18	-1.709.437,34
Appalto pulizie	-127.139,38	-39.388,02	-38.279,96	-71.213,37	-101.764,36	-152.603,20	-145.021,32	-12.833,08	-728.242,89
Altri costi	-591.160,06	-71.348,20	-39.836,83	-51.022,81	-4.772,37	-667.069,27	-180.903,63	-14.740,03	-1.620.873,20
Totale costi diretti	-5.482.187,24	-4.551.519,76	-3.781.648,74	-3.836.495,88	-5.161.756,86	-9.168.760,21	-4.098.641,15	-153.332,21	-36.234.342,05
Margine di contribuzione I livello	3.285.021,69	-2.875.741,41	-3.023.610,41	-461.203,84	-4.235.960,82	1.616.245,61	19.119,41	-35.261,26	-5.711.391,03
Rilevazione costo pasti	-183.131,67	-27.391,33	-9.990,23	-33.783,06	-6.319,22	-142.378,20	-132.343,80	-408,19	-577.963,94
Servizio di lavanderia	-156.948,10	-60.774,90	-43.378,69	-84.446,57		-132.124,63	-150.211,28		-629.884,19
Utenze	-205.811,21	-100.226,20	-100.920,94	-108.938,38	-194.333,33	-290.833,14	-340.830,34	-23.726,54	-1.363.640,28
Rib. Terapie intensive	-162.310,33	2.782.521,31	2.984.333,27	-92.473,43		-283.425,52	-788.932,09		4.439.893,17
Rib. Gruppi operatori	-2.804.479,62	-5.665,44	-467.963,01						-3.278.110,07
Totale costi indiretti	-3.514.700,93	2.588.463,22	2.360.280,38	-339.641,66	-200.672,53	-848.961,51	-1.432.337,51	-24.134,73	-1.411.705,31
TOTALE COSTI	-8.996.888,19	-1.963.056,54	-1.421.368,36	-4.176.137,54	-5.362.429,41	-10.017.721,72	-5.530.978,66	-177.466,94	-37.646.047,36
Margine di contribuzione II livello	-229.679,26	-287.278,19	-663.330,03	-800.845,50	-4.436.633,37	767.284,10	-1.413.218,10	-59.395,99	-7.123.096,34
rib. costi generali	-1.139.030,02	-843.374,23	-716.738,96	-736.198,51	-983.420,29	-1.966.739,57	-933.482,16	-70.264,61	-7.413.468,37
Scostamento costi ricavi	-1.388.709,28	-1.132.852,44	-1.380.088,99	-1.537.044,01	-5.420.033,66	-1.199.455,47	-2.348.700,26	-129.660,60	-14.536.564,71

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA <small>Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara</small>	Programmazione e Controllo di Gestione Andamento Costi Ricavi Dipartimento Interaziendale Laboratorio Unico Provinciale Consuntivo anno 2017				
	 UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FERRARA <small>EX LAUREA TRIUMPHIS</small>				
FATTORI PRODUTTIVI	MICROBIOLOGIA (STRUT SEMPL DIP)	MEDICINA DI LABORATORIO	PROGRAMMA R&S DIAGN. MAL. AUTOIMMUNI E INFIAMMATORIE	SPECIALISTICA ED INFORMATIZZAZIONE A.O.	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza					
Ricavi prestazioni ambulatoriali	1.087.573,00	14.727.256,25		2.040.481,85	17.855.311,10
Rimb farmaci Az USL con mobilità					
Altri ricavi					
TOTALE RICAVI	1.087.573,00	14.727.256,25		2.040.481,85	17.855.311,10
Medicinali	-109,28	-4.102,23			-4.211,51
Disp medici e altro mat san	-816.306,86	-586.588,24		-554.385,11	-1.957.282,21
Prodotti diagn in vitro	-6.474,73	-3.392,19		-524,60	-10.391,52
Materiale protesico e per dialisi					
Materiale econonale	-3.748,11	-8.429,69		-4.317,39	-16.495,39
Materiale vario	-11.749,23	-1.841,54		-2.025,79	-15.616,56
Totale consumo di beni	-838.390,21	-604.353,89		-561.253,09	-2.003.997,19
Personale dirigente voci fisse	-567.135,73	-238.938,87	-72.115,81	-531.462,43	-1.429.652,84
Personale dirigente voci variabili	-49,30	-20,30		-171,68	-241,28
Personale comparto voci fisse	-740.587,82	-1.690.649,97		-560.517,00	-2.991.754,79
Personale comparto voci variabili	-196,12	-364,78		-181,23	-742,13
Incarichi libero professionali					
Guardie		-81.157,93			-81.157,93
Totale personale	-1.307.968,97	-2.031.131,85	-72.115,81	-1.092.332,34	-4.503.548,97
Manutenz.attrezz.sanitarie	-133.688,79	-17.803,00		-9.482,23	-160.974,02
Manutenz.tecnico econonali	-249.016,28	-9.326,74		-89,50	-258.432,52
Totale manutenzioni	-382.705,07	-27.129,74		-9.571,73	-419.406,54
Rib. Prest. Radiologiche					
Rib. Prest. Laboratoristiche	1.148.279,25	4.784.545,35		326.947,65	6.259.772,25
Rib. Prest. Anatomia patologica					
Rib. Altre Prestazioni sanitarie					
Ammortamenti	-83.262,15	-62.405,81		-46.357,28	-192.025,24
Appalti	-34.190,71	-51.482,39		-9.490,55	-95.163,65
Appalto pulizie	-83.324,21	-18.857,80			-102.182,01
Altri costi	-379.838,65	-3.161.151,18		-485.260,41	-4.026.250,24
Totale costi diretti	-1.961.400,72	-1.171.967,31	-72.115,81	-1.877.317,75	-5.082.801,59
Margine di contribuzione I livello	-873.827,72	13.555.288,94	-72.115,81	163.164,10	12.772.509,51
Rilevazione costo pasti	-3.745,47	-5.249,18	-797,68	-8.209,86	-18.002,19
Servizio di lavanderia					
Utenze	-100.722,58	-55.864,09	-256,17	-42.384,05	-199.226,89
Rib. Terapie intensive					
Rib. Gruppi operatori					
Totale costi indiretti	-104.468,05	-61.113,27	-1.053,85	-50.593,91	-217.229,08
TOTALE COSTI	-2.065.868,77	-1.233.080,58	-73.169,66	-1.927.911,66	-5.300.030,67
Margine di contribuzione II livello	-978.295,77	13.494.175,67	-73.169,66	112.570,19	12.555.280,43
rib. costi generali	-431.960,13	-230.827,99	-6.223,32	-400.292,62	-1.069.304,06
Scostamento costi ricavi	-1.410.255,90	13.263.347,68	-79.392,98	-287.722,43	11.485.976,37


RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

<div> <div> <div></div> <div>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE</div> <div>EMILIA-ROMAGNA</div> <div>Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara</div> </div> <div> <div> <div></div> <div>Programma e Controllo di Gestione</div> <div>Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico</div> <div>Consuntivo anno 2017</div> </div> <div> <div></div> <div>UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FERRARA</div> <div>LA LAUREA PROTECTO</div> </div> </div> </div>							
FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIP-DIP MEDICO	DAY HOSPITAL INTERNISTICO	ECOGRAFIA INTERVENTISTICA (STRUT.SEMPL.DIP)	DIAGNOSTICA VASCOLARE (STRUT.SEMPL.DIP)	MEDICINA INTERNA OSPEDALIERA II	ENDOSCOPIA DIGESTIVA (STRUT.SEMPL.DIP)	GERIATRIA
Ricavi Degenza		226.536,91			3.892.474,83		4.522.175,81
Ricavi prestazioni ambulatoriali		6.026,00	112.737,55	143.341,10	9.707,00	731.390,37	56.617,90
Rimb farmaci Az USL con mobilità							
Altri ricavi						30.862,30	
TOTALE RICAVI		232.562,91	112.737,55	143.341,10	3.902.181,83	762.252,67	4.578.793,71
Medicinali	-3.592,22	-20.014,63	-57.459,29	-102,87	-156.612,49	-19.560,05	-151.926,43
Disp medici e altro mat san	-4.196,20	-9.234,79	-106.424,53	-647,13	-53.992,39	-433.863,57	-114.564,77
Prodotti diagn in vitro						-7,18	
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economeale	-3.806,64	-1.376,94	-1.206,23	-1.467,10	-5.131,00	-12.588,44	-7.768,61
Materiale vario			-193,50	-290,24	-163,96	-299,68	-100,04
Totale consumo di beni	-11.595,06	-30.626,36	-165.283,57	-2.507,34	-215.899,84	-466.618,92	-274.359,85
Personale dirigente voci fisse		-106.032,48	-123.235,49	-93.960,01	-747.696,94	-524.140,41	-726.296,37
Personale dirigente voci variabili		-1.933,32				-1.470,25	-11.649,28
Personale comparto voci fisse		-97.872,50	-87.364,90	-98.674,49	-645.917,50	-876.297,58	-1.425.903,54
Personale comparto voci variabili		-898,26	-470,51	-368,00	-12.026,61	-8.355,17	-12.606,97
Incarichi libero professionali	-7.057,20					-14.338,17	
Guardie					-87.050,11		-138.348,57
Totale personale	-7.057,20	-206.736,56	-213.070,90	-193.002,50	-1.492.691,16	-1.424.821,58	-2.314.807,03
Manutenz.attrezz sanitarie		-72,92	-12.208,59	-14.702,51	-1.920,13	-25.307,76	-1.146,35
Manutenz.tecnico economali		-38,08	-23,90	-33,97	-190,15	-344,97	-340,62
Totale manutenzioni		-111,00	-12.232,49	-14.736,48	-2.110,28	-25.852,73	-1.486,97
Rib. Prest. Radiologiche		-12.964,33	501.507,41	106.288,40	-259.232,32	-2,58	-178.635,69
Rib. Prest. Laboratoristiche		-29.699,56			-288.092,42	-0,01	-270.180,83
Rib. Prest. Anatomia patologica		-3.623,84			-7.073,67		-4.379,29
Rib. Altre Prestazioni sanitarie		-3.331,90			-144.414,47	336.266,87	-106.692,57
Ammortamenti	-4.323,09	-3.456,17	-14.764,68	-1.747,07	-10.069,13	-106.895,33	-19.387,11
Appalti	-363,32	-14.033,29	-1.350,73	-1.567,76	-213.528,33	-18.334,83	-397.462,09
Appalto pulizie	-2.426,22	-12.946,03	-5.823,80	-8.010,06	-74.424,03	-74.297,30	-120.552,83
Altri costi	-93.463,81	-11.173,07	-123,74	-183.981,86	-70.033,29	-244.069,97	-86.177,74
Totale costi diretti	-121.228,70	-328.704,13	88.857,48	-301.264,67	-2.777.572,97	-1.824.626,40	-3.774.122,02
Margine di contribuzione I livello	-121.228,70	-96.141,22	201.595,03	-157.923,57	1.124.608,86	-1.062.373,73	804.671,69
Rilevazione costo pasti		-1.217,42	-196,60	-455,64	-119.132,83	-3.647,57	-263.848,89
Servizio di lavanderia		-24.955,52			-180.389,07		-247.125,40
Utenze		-17.563,07	-11.044,28	-15.303,11	-90.528,23	-139.465,81	-160.408,43
Rib. Terapie intensive					-362.391,87		-102.046,13
Rib. Gruppi operatori							
Totale costi indiretti		-43.736,01	-11.240,88	-15.758,75	-752.442,00	-143.113,38	-773.428,87
TOTALE COSTI	-121.228,70	-372.440,14	77.616,60	-317.023,42	-3.530.014,97	-1.967.739,78	-4.547.550,89
Margine di contribuzione II livello	-121.228,70	-139.877,23	190.354,15	-173.682,32	372.166,86	-1.205.487,11	31.242,82
rib. costi generali	-7.118,33	-73.939,72	13.565,10	-80.980,84	-594.443,26	-430.687,02	-843.083,24
Scostamento costi ricavi	-128.347,03	-215.816,95	203.919,25	-254.663,16	-222.276,40	-1.636.174,13	-811.842,42

<div> <div> <div></div> <div>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE</div> <div>EMILIA-ROMAGNA</div> <div>Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara</div> </div> <div> <div> <div></div> <div>Programma e Controllo di Gestione</div> <div>Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico</div> <div>Consuntivo anno 2017</div> </div> <div> <div></div> <div>UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FERRARA</div> <div>LA LAUREA PROTECTO</div> </div> </div> </div>							
FATTORI PRODUTTIVI	MALATTIE INFETTIVE	GASTROENTEROLOGIA	MALATTIE INFETTIVE UNIVERSITARIE	MEDICINA INTERNA UNIVERSITARIA	MEDICINA INTERNA OSPEDALIERA	CLINICA MEDICA	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	1.562.204,13	2.160.090,41	674.015,72	3.380.149,76	5.732.553,25	3.579.920,73	25.730.121,57
Ricavi prestazioni ambulatoriali	92.501,00	214.976,65	22.337,00	61.147,00	39.768,53	123.940,85	1.614.510,97
Rimb farmaci Az USL con mobilità	33,84	320.389,32			450,00		320.873,16
Altri ricavi	12.247,83				5.605,00		48.715,13
TOTALE RICAVI	1.666.986,80	2.695.456,38	696.372,72	3.441.296,76	5.778.376,80	3.703.861,60	27.714.220,83
Medicinali	-274.838,01	-428.145,53	-123.568,29	-118.458,41	-333.140,52	-121.123,66	-1.810.342,42
Disp medici e altro mat san	-64.662,88	-132.106,85	-13.386,73	-62.840,08	-142.913,99	-66.250,00	-1.207.083,95
Prodotti diagn in vitro		-9,34					-16,52
Materiale protesico e per dialisi							
Materiale economeale	-6.927,01	-5.921,00	-1.597,36	-7.473,12	-15.055,63	-7.779,83	-78.396,93
Materiale vario		-483,73		-204,96	-96,56		-1.832,67
Totale consumo di beni	-346.427,90	-566.666,47	-142.552,40	-188.976,57	-491.206,70	-195.153,51	-3.097.874,49
Personale dirigente voci fisse	-324.200,78	-480.411,40	-108.833,49	-371.338,79	-533.510,59	-336.194,05	-4.498.372,80
Personale dirigente voci variabili	-34,70				-13.336,37		-28.443,92
Personale comparto voci fisse	-595.563,48	-511.267,99	-220.372,19	-769.732,85	-1.698.393,16	-786.838,78	-7.814.201,26
Personale comparto voci variabili	-3.654,49	-5.430,03	-1.829,15	-7.117,62	-11.973,89	-6.668,41	-71.399,11
Incarichi libero professionali	-11.161,50						-32.776,87
Guardie	-74.522,24	-62.101,86		-130.413,91	-206.302,78	-130.413,91	-829.153,39
Totale personale	-1.009.157,19	-1.059.211,28	-331.056,83	-1.278.803,17	-2.483.816,79	-1.260.115,15	-13.274.347,35
Manutenz.attrezz sanitarie	-948,02	-8.249,47	-3.672,24	-6.982,40	-38.328,68	-3.009,77	-116.748,84
Manutenz.tecnico economali	-278,66	-151,82	-7,48	-169,91	-288,02	-184,91	-2.072,49
Totale manutenzioni	-1.226,68	-8.401,29	-3.679,72	-7.172,31	-38.616,70	-3.194,68	-118.821,33
Rib. Prest. Radiologiche	-86.563,71	-232.283,05	-53.948,33	-326.601,43	-305.799,42	-213.110,04	-1.061.345,09
Rib. Prest. Laboratoristiche	-189.693,10	-168.616,19	-94.132,13	-245.335,41	-397.734,58	-260.656,82	-1.944.161,05
Rib. Prest. Anatomia patologica	-3.147,99	-10.231,85	-1.165,92	-7.465,33	-13.763,22	-8.140,02	-38.993,13
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-21.329,08	-168.767,47	16.798,65	-132.303,13	-178.263,80	-134.271,18	-336.308,08
Ammortamenti	-12.563,98	-18.970,60	-4.413,56	-9.995,37	-16.547,39	-10.662,56	-233.796,04
Appalti	-86.806,99	-100.937,25	-26.258,65	-161.078,00	-314.837,36	-178.334,87	-1.514.893,53
Appalto pulizie	-83.334,82	-50.835,09	-7.228,74	-70.105,43	-106.349,26	-68.775,35	-687.149,00
Altri costi	-45.283,81	-71.760,34	-14.422,53	-73.579,45	-91.140,18	-72.998,80	-1.064.214,61
Totale costi diretti	-1.887.557,24	-2.456.700,89	-662.060,18	-2.503.435,60	-4.438.075,40	-2.405.412,98	-23.391.903,70
Margine di contribuzione I livello	-220.570,44	238.755,49	34.312,54	937.861,16	1.340.301,40	1.298.448,62	4.322.317,13
Rilevazione costo pasti	-82.400,69	-90.352,25	-30.111,38	-154.867,92	-301.532,52	-148.603,33	-1.196.367,04
Servizio di lavanderia	-95.822,11	-89.787,51	-37.628,10	-155.337,87	-233.884,91	-152.727,62	-1.217.658,11
Utenze	-132.072,02	-71.194,92	-3.700,75	-89.771,99	-137.683,34	-106.763,83	-973.499,80
Rib. Terapie intensive	-120.549,18	-160.398,36	-17.522,60	-125.455,91	-833.989,12	-77.943,04	-1.800.496,23
Rib. Gruppi operatori							
Totale costi indiretti	-430.844,00	-411.933,04	-88.962,83	-525.433,69	-1.507.089,89	-486.037,84	-5.190.021,18
TOTALE COSTI	-2.318.401,24	-2.868.633,93	-751.023,01	-3.028.869,29	-5.945.165,29	-2.891.450,82	-28.581.924,88
Margine di contribuzione II livello	-651.414,44	-173.177,55	-54.650,29	412.427,47	-166.788,49	812.410,78	-867.704,05
rib. costi generali	-442.931,59	-526.072,02	-149.073,13	-548.655,00	-1.003.736,26	-526.479,56	-5.215.638,87
Scostamento costi ricavi	-1.094.346,03	-699.249,57	-203.725,42	-136.227,53	-1.170.524,75	285.931,22	-6.083.342,92



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara			Programmazione e Controllo di Gestione Andamento Costi Ricavi Dipartimento Medico Specialistico Consuntivo anno 2017						 UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FERRARA LA LAUREA È PRESENTI	
	SETTORE ONCO-EMATOLOGIA		SETTORE MEDICINA SPECIALISTICA							
FATTORI PRODUTTIVI	EMATOLOGIA	ONCOLOGIA CLINICA	REUMATOLOGIA	DIABETOLOGIA MAL MET	NEFROLOGIA	DERMATOLOGIA	ENDOCRINOLOGIA E MALATTIE DEL RICAMBIO	TOTALE COMPLESSIVO		
Ricavi Degenza	4.209.053,65	2.425.515,83	1.011.733,45		2.197.629,51	219.935,16	1.143.208,80	11.207.076,40		
Ricavi prestazioni ambulatoriali	2.272.799,10	1.254.715,55	444.492,50	1.820,00	4.403.444,15	326.905,55	1.019.714,40	9.723.891,25		
Rimb farmaci Az USL con mobilità	3.057.629,52	5.281.998,12	1.639.463,40	112.376,04	53.953,24		166.149,60	10.313.569,92		
Altri ricavi	19.341,87	105.305,12	32.587,82	1.051,00	25.449,10		2.200,00	185.954,91		
TOTALE RICAVI	9.558.824,14	9.067.534,62	3.128.277,17	115.247,04	6.682.476,00	546.840,71	2.331.272,80	31.430.472,48		
Medicinali	-3.245.397,11	-5.502.438,48	-1.689.367,80	-1.292,73	-448.541,16	-18.318,86	-207.834,95	-11.113.191,09		
Disp medici e altro mat san	-702.186,54	-251.217,38	-77.432,57	-119.018,45	-188.749,51	-27.996,91	-68.013,33	-1.434.614,69		
Prodotti diagn in vitro	-68.431,66	-7.693,15					-37.445,73	-113.570,54		
Materiale protesico e per dialisi										
Materiale economeale	-8.900,12	-11.414,33	-5.896,95		-20.481,13	-4.485,65	-8.577,66	-59.735,84		
Materiale vario	-3.136,82	-242,49			-373,99	-32,19	-7.868,85	-11.654,34		
Totale consumo di beni	-4.028.052,25	-5.773.005,83	-1.772.697,32	-120.311,18	-658.145,79	-50.833,61	-329.740,52	-12.732.786,50		
Personale dirigente voci fisse	-883.894,47	-725.454,71	-439.139,23		-778.924,95	-348.069,92	-400.639,19	-3.576.122,47		
Personale dirigente voci variabili	-68,44		-28,27		-1,57			-98,28		
Personale comparto voci fisse	-1.233.539,06	-1.461.824,87	-558.822,69		-2.613.513,16	-236.419,97	-601.050,80	-6.705.170,55		
Personale comparto voci variabili	-18.838,87	-31.151,91	-5.463,63		-16.231,04	-6.434,97	-3.767,91	-81.888,33		
Incarichi libero professionali	-19.110,00	-7.972,50	-54.214,80			-19.132,00		-100.429,30		
Guardie	-55.339,43	-69.174,28	-62.101,86		-229.755,34		-26.689,17	-443.060,08		
Totale personale	-2.210.790,27	-2.295.578,27	-1.119.770,48		-3.638.426,06	-610.056,86	-1.032.147,07	-10.906.769,01		
Manutenz. attrezza. sanitarie	-19.434,49	-2.694,72	-19.724,32	-800,28	-16.372,29	-8.972,17	-83.305,00	-151.303,27		
Manutenz. tecnico economici	-317,51	-318,87	-179,97	-7.686,00	-603,98	-175,72	-322,33	-9.604,40		
Totale manutenzioni	-19.752,00	-3.013,59	-19.904,29	-8.486,28	-16.976,27	-9.147,89	-83.627,33	-160.907,67		
Rib. Prest. Radiologiche	-117.338,64	-336.286,70	-113.242,92		-157.144,94	-6.140,11	-98.092,12	-828.245,43		
Rib. Prest. Laboratoristiche	-350.134,33	-201.794,40	-121.667,52	-373,40	-264.466,22	-18.063,12	-154.579,05	-1.311.078,04		
Rib. Prest. Anatomia patologica	-11.152,31	-90.322,43	-11.151,25		-4.049,86	-9.554,53	-7.164,52	-133.394,90		
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	-11.211,24	-33.793,31	-24.395,06		207.811,08	20.449,73	7.777,78	166.639,00		
Ammortamenti	-61.341,26	-29.647,32	-13.079,72	-2.301,51	-33.366,66	-13.243,45	-65.811,75	-218.793,68		
Appalti	-89.267,40	-163.943,66	-39.372,88		-172.698,03	-15.607,63	-51.105,89	-531.995,49		
Appalto pulizie	-107.919,90	-98.835,88	-51.664,35		-144.970,11	-42.700,94	-87.025,43	-533.116,61		
Altri costi	-274.197,85	-56.094,73	-121.628,89	-4.577,75	-1.212.651,95	-40.617,82	-87.423,18	-1.827.192,15		
Totale costi diretti	-7.481.157,45	-9.112.316,12	-3.408.574,68	-136.050,12	-6.095.086,79	-795.516,21	-1.988.939,10	-29.017.640,48		
Margini di contribuzione I livello	2.077.666,69	-44.781,50	-280.297,51	-20.803,08	587.389,21	-248.675,50	342.333,70	2.412.832,00		
Rilevazione costo pasti	-126.825,58	-145.511,11	-84.099,41		-145.455,55	-2.030,05	-46.419,24	-530.340,94		
Servizio di lavanderia	-102.425,42	-134.908,49	-56.339,93		-111.811,71	-14.774,29	-61.445,47	-481.705,31		
Utenze	-202.081,69	-150.493,88	-82.470,00		-367.164,58	-76.906,56	-146.409,80	-1.025.526,51		
Rib. Terapie intensive	-32.851,71	-27.108,06	-13.875,24		-153.329,10		-6.846,76	-234.010,87		
Rib. Gruppi operatori					-6.482,95	-2.533,77		-9.016,72		
Totale costi indiretti	-464.184,40	-458.021,54	-236.784,58		-784.243,89	-96.244,67	-261.121,27	-2.300.600,35		
TOTALE COSTI	-7.945.341,85	-9.570.337,66	-3.645.359,26	-136.050,12	-6.879.330,68	-891.760,88	-2.250.060,37	-31.318.240,83		
Margini di contribuzione II livello	1.613.482,29	-502.803,04	-517.082,09	-20.803,08	-196.854,68	-344.920,17	81.212,43	112.231,65		
rib. costi generali	-765.872,41	-832.393,92	-710.369,28	-20.400,00	-1.350.714,63	-183.931,57	-370.876,30	-4.256.538,11		
Scostamento costi ricavi	847.609,88	-1.355.196,96	-1.227.451,37	-41.203,08	-1.547.569,31	-530.851,74	-289.663,87	-4.144.326,46		

<div> <div>SERVIZIO SANITARIO REGIONALE</div> <div>EMILIA-ROMAGNA</div> <div>Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara</div> </div>		<div> <div>Programmazione e Controllo di Gestione</div> <div>Andamento Costi Ricavi Dipartimento Neuroscienze Riabilitazione</div> <div>Consuntivo Anno 2017</div> </div>						<div> <div>UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FERRARA</div> <div>LA LAUREA È PRESENTI</div> </div>
		SETTORE NEUROSCIENZE						
FATTORI PRODUTTIVI		CDC DIP-DIP. NEUROSCIENZE RIABILITAZIONE	NEUROFISIOLOGIA (STRUTT SEMPL DIP)	NEUROCHIRURGIA	NEUROLOGIA	CLINICA NEUROLOGICA	NEURORADIOLOGIA	NEURORADIOLOGIA INTERVENTISTICA (STRUTT SEMPL DIP)
Ricavi Degenza				4.903.750,44	4.059.212,13	711.909,67		
Ricavi prestazioni ambulatoriali			284.187,40	252.881,15	289.733,80	36.355,70	954.742,85	12.878,25
Rimb farmaci Az USL con mobilità					1.618.017,24	28.310,04		
Altri ricavi					68.590,60		7.573,25	
TOTALE RICAVI			284.187,40	5.156.631,59	6.035.573,77	776.573,41	962.316,10	12.878,25
Medicinali			-92,95	-44.331,79	-1.418.139,69	-22.984,18	-53.722,39	-12.566,01
Disp medici e altro mat san			-14.933,33	-437.018,51	-799.677,97	-21.336,07	-23.762,08	-806.918,77
Prodotti diagn in vitro				-2,80	-7,18			
Materiale protesico e per dialisi								
Materiale econome			-521,40	-5.235,97	-7.743,81	-2.475,65	-1.032,49	-357,59
Materiale vario				-17,56	-216,97			
Totale consumo di beni			-15.547,68	-486.606,63	-2.225.785,62	-46.795,90	-78.516,96	-819.642,37
Personale dirigente voci fisse			-181.150,78	-460.371,81	-647.447,37	-103.893,61	-364.483,51	-137.196,40
Personale dirigente voci variabili				-2.595,60			-236,50	-5,22
Personale comparto voci fisse			-119.392,42	-1.432.701,72	-1.163.894,03	-349.097,78	-577.031,03	-150.416,09
Personale comparto voci variabili			-1.725,85	-24.778,96	-19.797,20	-6.745,30		
Incarichi libero professionali					-1.379,18	-16.107,30		
Guardie				-186.162,98	-241.229,18	-23.572,83		
Totale personale			-302.269,05	-2.106.611,07	-2.073.746,96	-499.416,84	-1.141.751,04	-287.617,71
Manutenz. attrezza. sanitarie			-43.681,47	-20.201,27	-37.200,35	-741,79	-143.689,71	-210.292,01
Manutenz. tecnico economali			-6,91	-372,05	-228,11	-84,81	-10,20	-35,81
Totale manutenzioni			-43.688,38	-20.573,32	-37.428,46	-826,60	-143.699,91	-210.345,82
Rib. Prest. Radiologiche				-586.287,79	-729.213,91	-96.587,09	1.076.786,02	979.012,30
Rib. Prest. Laboratoristiche				-61.916,79	-119.974,79	-43.873,06		
Rib. Prest. Anatomia patologica				-46.572,42	-4.710,31	-2.037,96		
Rib. Altre Prestazioni sanitarie			183.113,60	-92.988,10	-8.602,34	-22.549,35		
Ammortamenti			-202,97	-26.383,56	-36.239,62	-15.743,57	-280.264,42	-603,56
Appalti		-165.695,51	-264,93	-88.617,36	-200.376,40	-41.900,01	-440,41	-2.273,04
Appalto pulizie		-5.239,25	-1.570,56	-103.701,34	-71.612,71	-25.803,56	-2.016,17	-14.004,03
Altri costi		-659,47	-7.275,33	-240.564,73	-133.194,27	-19.248,74	-686,08	-262,67
Totale costi diretti		-171.614,23	-187.705,80	-3.860.825,11	-5.640.885,39	-814.784,68	-570.588,97	-355.736,90
Margini di contribuzione I livello		-171.614,23	96.481,60	1.295.806,48	394.688,38	-38.211,27	391.727,13	-342.858,65
Rilevazione costo pasti		-108.528,52	-1.662,50	-99.369,38	-117.250,68	-41.396,57	-6.038,42	-345,61
Servizio di lavanderia				-79.406,57	-109.747,68	-36.260,07		
Utenze			-3.661,10	-171.707,17	-106.907,55	-39.298,76	-6.635,06	-24.616,30
Rib. Terapie intensive				-258.612,86	-298.941,02	-26.199,41		
Rib. Gruppi operatori				-678.689,01				
Totale costi indiretti		-108.528,52	-5.323,60	-1.287.784,99	-632.826,93	-143.154,81	-12.693,48	-24.961,91
TOTALE COSTI		-280.142,75	-193.029,40	-5.148.610,10	-6.273.712,32	-957.939,49	-583.282,45	-380.698,81
Margini di contribuzione II livello		-280.142,75	91.158,00	8.021,49	-238.138,55	-181.366,08	379.033,65	-367.820,56
rib. costi generali		-66.843,26	-41.307,73	-750.512,86	-1.037.494,72	-159.003,30	-262.465,14	-5.253,22
Scostamento costi ricavi		-346.986,01	49.850,27	-742.491,37	-1.275.633,27	-340.369,38	116.568,51	-373.075,78



SETTORE RIABILITAZIONE				
FATTORI PRODUTTIVI	MEDICINA RIABILITATIVA	UNITA' GRAVI CEREBROLESIONI	ATT.AMB MED RIAB (STUTT SEMPL DIP)	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza	4.638.962,05	5.160.811,22		19.474.645,51
Ricavi prestazioni ambulatoriali	66.785,55	4.998,75	265.809,80	2.168.391,25
Rimb farmaci Az USL con mobilit�	124.430,04			1.770.757,32
Altri ricavi	1.200,00			77.363,85
TOTALE RICAVI	4.831.377,64	5.165.809,97	265.809,80	23.491.157,93
Medicinali	-283.690,91	-173.185,44	-2.589,65	-2.011.103,01
Disp medici e altro mat san	-116.658,68	-278.125,80	-4.930,35	-2.503.361,56
Prodotti diagn in vitro				-9,98
Materiale protesico e per dialisi				
Materiale economale	-95.853,07	-13.292,69	-16.669,21	-143.181,88
Materiale vario		-40,99	-21,18	-296,70
Totale consumo di beni	-496.202,66	-464.644,92	-24.210,39	-4.657.953,13
Personale dirigente voci fisse	-897.404,19	-613.778,71	-256.598,23	-3.862.324,61
Personale dirigente voci variabili	-79,47	-4,47	-22,36	-2.943,62
Personale comparto voci fisse	-2.299.540,59	-2.177.525,62	-634.752,14	-8.904.351,42
Personale comparto voci variabili	-10.699,82	-305,35		-64.052,48
Incarichi libero professionali	-195,28			-17.681,76
Guardie	-124.811,67	-75.948,73		-651.725,41
Totale personale	-3.332.731,02	-2.867.562,88	-891.372,73	-13.503.079,30
Manutenz.attrezz.sanitarie	-94.638,24	-22.156,70	-4.600,35	-577.201,89
Manutenz.tecnico economali	-14.610,49	-13.720,15	-235,66	-29.322,19
Totale manutenzioni	-109.248,73	-35.876,85	-4.836,01	-606.524,08
Rib. Prest. Radiologiche	-45.414,63	-48.322,00		549.972,90
Rib. Prest. Laboratoristiche	-74.441,87	-147.523,82		-447.730,33
Rib. Prest. Anatomia patologica	-151,00	-157,50		-53.629,19
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	41.338,14	-82.473,33	160.389,85	178.228,47
Ammortamenti	-117.631,66	-43.332,15	-10.956,60	-531.362,11
Appalti	-420.499,48	-668.520,05	-10.950,50	-1.599.537,68
Appalto pulizie	-193.993,99	-156.061,51	-65.646,76	-639.670,18
Altri costi	-172.795,02	-211.533,16	-4.284,60	-790.524,27
Totale costi diretti	-4.921.771,91	-4.726.028,17	-851.867,74	-22.101.808,90
Margine di contribuzione I livello	-90.394,27	439.781,80	-586.057,94	1.389.349,03
Rilevazione costo pasti	-252.030,75	-245.073,27	-15.729,73	-887.405,42
Servizio di lavanderia	-272.765,34	-208.472,66		-706.652,32
Utenze	-1.170.367,69	-984.968,63	-121.717,44	-2.629.899,70
Rib. Terapie intensive				-583.753,29
Rib. Gruppi operatori				-678.689,01
Totale costi indiretti	-1.695.163,78	-1.438.514,56	-137.447,17	-5.486.399,74
TOTALE COSTI	-6.616.935,69	-6.164.542,72	-989.314,91	-27.588.208,64
Margine di contribuzione II livello	-1.785.558,05	-998.732,75	-723.505,11	-4.097.050,71
rib. costi generali	-1.359.060,34	-1.209.729,56	-216.411,78	-5.108.083,91
Scostamento costi ricavi	-3.144.618,39	-2.208.462,31	-939.916,89	-9.205.134,62

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017



Programmazione e Controllo di Gestione
 Andamento Costi Ricavi Dipartimento Riproduzione Accrescimento
 Consuntivo anno 2017



FATTORI PRODUTTIVI	CDC DIPARTIMENT ALE	NEONATOLOGIA	PEDIATRIA UNIVERSITARIA	CHIRURGIA PEDIATRICA	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	GENETICA MEDICA	ONCOEMATOLOGIA PEDIATRICA	TERAPIA INTENSIVA NEONAT E PED	DH TALASSEMIA E EMOGLOBINOP ATIE	TOTALE COMPLESSIVO
Ricavi Degenza		635.520,38	1.654.122,97	1.802.892,61	6.325.839,06		191.104,39	3.762.123,10	392.725,29	14.764.327,80
Ricavi prestazioni ambulatoriali	26.224,70	46.354,15	408.994,05	181.622,70	573.235,05	2.934.864,46	37.769,05			4.211.264,16
Rimb farmaci Az USL con mobilità			55.286,64				640.990,08		42.483,00	738.759,72
Altri ricavi		6.750,00	24.450,00	4.309,04		17.000,60			27.767,95	80.277,59
TOTALE RICAVI	26.224,70	688.824,53	2.142.853,66	1.988.824,35	6.901.074,11	2.951.865,06	869.863,52	3.762.123,10	462.976,24	19.794.629,27
Medicinali		-2.994,23	-72.340,79	-20.608,80	-64.342,51	-8.056,34	-630.772,66	-88.348,56	-6.337,33	-913.821,22
Dtop medici e altro mat san	-204,96	-7.903,31	-110.806,33	-70.999,03	-220.631,50	-304.061,73	-16.251,72	-145.854,94	-49.739,69	-926.413,21
Prodotti diagn in vitro				-6,31	-30,44	-183.207,96				-183.264,71
Materiale protesico e per dialisi										
Materiale economeale	-21,35	-1.103,14	-19.608,88	-3.104,81	-17.920,50	-14.562,39	-2.172,37	-4.818,31	-5.223,00	-68.334,75
Materiale vario		-64,61	-176,25	-211,73	-4.793,91	-39.808,66	-9,38	-217,51		-45.282,05
Totale consumo di beni	-226,31	-12.065,29	-202.932,25	-94.890,68	-307.738,86	-549.497,08	-669.206,13	-239.239,32	-61.320,02	-2.137.115,94
Personale dirigente voci fisse	-81.753,99	-269.315,90	-480.101,48	-668.391,70	-1.286.839,02	-1.339.403,57	-174.229,99	-356.084,17	-183.162,92	-4.879.502,74
Personale dirigente voci variabili	-138,41	-435,93	-4.345,94	-14.961,27	-1.603,38		-1.843,25	-602,83		-23.951,01
Personale comparto voci fisse	-16.459,06	-325.262,42	-1.637.091,75	-789.544,81	-2.229.489,45	-316.739,80	-186.503,00	-1.615.733,78	-251.412,60	-7.368.536,67
Personale comparto voci variabili	-354,53	-3.568,18	-24.166,11	-15.232,98	-37.802,56		-8.287,18	-19.923,67	-6.007,27	-115.342,50
Incarichi libero professionali	-28.566,16		-2.319,34	-12.827,00	-11.338,04			-16.298,74		-71.349,28
Guardie			-176.305,13		-220.673,59			-356.687,00		-753.863,72
Totale personale	-127.272,17	-598.602,43	-2.326.529,75	-1.521.457,76	-3.787.766,04	-1.676.143,37	-370.863,42	-2.365.330,19	-440.582,79	-13.214.547,92
Manutenz.attrezz.sanitarie	-37,36	-4.070,99	-116.832,47	-17.916,94	-84.003,07	-122.123,76	-377,59	-62.836,47	-19.401,71	-427.620,56
Manutenz.tecnico economeali	-8,97	-31,59	-773,31	-130,77	-500,68	-186,76	-21,52	-163,41	-235,48	-2.052,49
Totale manutenzioni	-46,53	-4.102,58	-117.625,78	-18.047,71	-84.503,75	-122.310,52	-399,11	-62.999,88	-19.637,19	-429.673,05
Rib. Prest. Radiologiche		-776,20	-78.102,15	-32.561,78	-62.873,88		-15.283,11	-23.414,46	-54.491,66	-267.503,24
Rib. Prest. Laboratoristiche		-3.924,70	-97.281,67	-12.176,12	-281.355,64		-51.448,41	-84.199,23	-1.902.023,57	-2.432.409,34
Rib. Prest. Anatomia patologica		-1.335,05	-10.832,99	-27.386,18	-113.414,61	25.803,67	-714,00	-2.747,20	-561,95	-131.206,31
Rib. Altre Prestazioni sanitarie	5.142,50	-1.021,00	-17.331,11	-30.736,83	-25.449,60		-1.074,85	-64.383,95	-18.619,13	-133.673,99
Ammortamenti	-321,56	-1.281,48	-34.421,49	-8.192,56	-106.874,38	-6.930,97	-4.516,66	-112.274,66	-5.667,71	-280.481,47
Appalti	-453,64	-32.734,30	-91.054,08	-29.158,09	-129.984,26	-4.338,39	-6.750,38	-84.498,11	-62.864,44	-441.855,69
Appalto pulizie	-2.436,40	-17.317,84	-159.546,63	-37.739,71	-148.194,82	-99.850,11	-6.067,23	-54.811,28	-40.708,63	-526.872,65
Altri costi	-43,79	-22.794,99	-57.201,04	-338.786,89	-768.338,86	-111.798,51	-6.322,77	-63.576,52	-54.189,82	-1.423.253,19
Totale costi diretti	-125.657,90	-696.173,86	-3.192.858,94	-2.151.134,33	-5.816.694,70	-2.505.085,28	-1.132.646,07	-3.157.674,80	-2.660.666,91	-21.438.592,79
Margine di contribuzione I livello	-99.433,20	-7.349,33	-1.050.005,28	-162.309,98	1.084.379,41	446.779,78	-262.782,55	604.448,30	-2.197.690,67	-1.643.963,52
Rilevazione costo pasti	-192,54	-428,25	-108.601,03	-42.323,29	-189.492,07	-9.482,70	-13.456,14	-32.941,24	-38.073,66	-434.992,92
Servizio di lavanderia		-66.070,42	-70.439,17	-40.508,77	-176.186,85		-8.039,97	-97.343,73	-123.940,47	-582.549,38
Utenze	-4.598,54	-15.768,45	-280.663,64	-39.733,34	-232.212,46	-16.512,77	-9.593,74	-79.337,12	-41.908,67	-740.530,73
Rib. Terapie intensive				-16.432,22	-59.596,26					-76.028,48
Rib. Gruppi operatori				-348.178,24	-2.579.038,01		-1.149,10			-2.928.385,35
Totale costi indiretti	-4.791,08	-82.267,12	-459.703,84	-507.177,86	-3.236.545,65	-25.995,47	-32.238,95	-209.822,09	-203.944,80	-4.762.486,86
TOTALE COSTI	-130.448,98	-778.440,98	-3.652.562,78	-2.658.312,19	-9.053.240,35	-2.531.080,75	-1.164.885,02	-3.367.496,89	-2.864.611,71	-26.201.079,65
Margine di contribuzione II livello	-104.224,28	-89.616,45	-1.509.709,12	-669.487,84	-2.152.166,24	420.784,31	-295.021,50	394.626,21	-2.401.635,47	-6.406.450,38
rib. costi generali	-24.626,14	-166.715,09	-731.718,31	-444.114,36	-1.241.910,40	-343.580,79	-220.432,76	-623.391,46	-579.970,25	-4.376.459,78
Scostamento costi ricavi	-128.850,42	-256.331,54	-2.241.427,43	-1.113.602,42	-3.394.076,64	77.203,52	-515.454,26	-228.765,25	-2.981.605,72	-10.782.910,16



5. Formazione Aggiornamento

Report attività

S.I. Formazione e Aggiornamento

1. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO FORMAZIONE 149

 1.1 PRINCIPALI SERVIZI EROGATI E LORO DESCRIZIONE..... 150

 1.2 EVENTI FORMATIVI: REALIZZAZIONE PAF AOUFE ANNO FORMATIVO 2017 **Errore. Il segnalibro non è definito.**

2. PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO..... **Errore. Il segnalibro non è definito.**

3. BIBLIOTECA **Errore. Il segnalibro non è definito.**



1. DESCRIZIONE DEL SERVIZIO FORMAZIONE

Il Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento (SIFA), nasce dall'unificazione degli uffici formazione dell' AOUFE e dell'AUSLFE, è funzione in staff alla Direzione Generale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e della Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara, è stato istituito con Delibera n. 206 04/11/2014 Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e Delibera n. 294 04/11/2014 Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara: "Attivazione Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento".

L'istituzione del Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento si colloca nell'ambito del processo di integrazione in atto tra le Aziende, definito nel Piano Strategico di riorganizzazione, qualificazione e sostenibilità della Sanità ferrarese, approvato dalla Conferenza Socio Sanitaria Territoriale in data 26/06/2013 per il periodo temporale 2013-16. Il piano prevede la unificazione e riorganizzazione di processi sanitari, con la proposta di dipartimentalizzazione in ottica di integrazione dell'assistenza ospedaliera della provincia di Ferrara. Lo scopo è favorire l'attuazione dei percorsi diagnostico terapeutici assistenziali, per ottimizzare l'utilizzo dei servizi, delle competenze professionali presenti, ridurre i costi, migliorare la qualità delle cure, la soddisfazione degli utenti e lo stato di salute della popolazione. Pertanto, la formazione dei professionisti coinvolti, avrà un ruolo strategico nel supportare il cambiamento organizzativo e l'adesione a nuovi ruoli e competenze.

La costituzione del Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento (SIFA) è avvenuta in ragione delle:

- funzioni svolte dai due uffici formazione afferenti;
- aumento delle articolazioni organizzative con valenza interaziendale che richiedono l'attivazione di percorsi formativi omogenei e un uso efficace delle risorse disponibili;
- necessità di un supporto formativo unitario indispensabile per favorire la realizzazione completa delle diverse reti cliniche.

Funzioni degli uffici formazione afferenti:

- progettazione, gestione, coordinamento e valutazione dei processi organizzativi e professionali finalizzati alla produzione e realizzazione di percorsi formativi per il personale dell'azienda, compreso il personale universitario integrato, e per esterni con attività a catalogo;
- collaborazione con l'Università degli Studi di Ferrara per la promozione, la gestione ed il coordinamento dei processi organizzativi e professionali relativi ai corsi di laurea delle professioni sanitarie in convenzione con la stessa Università, sulla base di quanto previsto nei Protocolli di Intesa Regione – Università e nell'Accordo Attuativo Locale definito tra Azienda e Università;
- gestione e coordinamento dei processi organizzativi e professionali relativi ai corsi svolti in convenzione con gli enti di formazione, riguardante la qualificazione e riqualificazione professionale.



Al SIFA è stato assegnato il personale operante presso l'Ufficio Formazione dell'U.O. Comunicazione, Formazione, Accreditamento e Rischio clinico ricerca e Innovazione dell'Azienda U.S.L. di Ferrara e presso l'Unità Organizzativa Formazione Aggiornamento in staff con la Direzione Generale dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.

Il personale dell' Ufficio Formazione dell'AUSLFE si è trasferito dalla sede di Via Cassoli alla sede del SIFA in Corso Giovecca 203 a fine luglio 2015. Per favorire l'integrazione del personale, dei processi e delle attività tra i due servizi è stato predisposto un "progetto di integrazione", presentato alle direzioni aziendali, tutt'ora in corso. In allegato alla presente relazione il progetto di integrazione con modalità e tempi.

1.1 PRINCIPALI SERVIZI EROGATI E LORO DESCRIZIONE

L'attività del SIFA è finalizzata alla produzione di processi formativi per integrare saperi e bisogni dei diversi operatori impegnati ai vari livelli delle due Aziende Sanitarie ferraresi, con particolare riferimento alle modificazioni tecnico-professionali, organizzative, assistenziali ed alla integrazione professionale. Si pone quindi all'incrocio fra tre sistemi di valore: le aspettative e i sistemi di valore delle direzioni strategiche, le aspettative e i sistemi di valore dei dipendenti, le aspettative e i sistemi di valore della formazione in quanto tale.

La struttura organizzativa del SIFA raccorda in maniera coerente le esigenze dei diversi soggetti della governance della formazione e le responsabilità definite secondo un modello a "rete" che vede coinvolti nella gestione vari attori con diversi livelli di competenze e di responsabilità.

Il ruolo del SIFA nel processo per la formulazione di un Piano della Formazione Integrato tra le due Aziende Sanitarie ferraresi, coerente con gli obiettivi strategici, i bisogni formativi e le risorse disponibili, è quello di garantire ai soggetti coinvolti (Direzioni Aziendali, Direzioni delle articolazioni organizzative e Referenti della Formazione) un governo metodologico dei diversi passaggi necessari per coniugare le esigenze diverse e i vincoli presenti.

I servizi formativi offerti, sono diretti sia al personale delle due Aziende Sanitarie, che ad utenti esterni interessati (formazione a catalogo per esterni).

La formazione e l'aggiornamento professionale sono rivolti al personale assunto a tempo indeterminato delle due Aziende Sanitarie. Il personale assunto con contratto atipico (es. liberi professionisti) può partecipare solo a corsi di formazione in sede.

I prodotti/servizi offerti dal SIFA sono di seguito descritti:

- Predisposizione del piano strategico triennale della formazione e del Piano Annuale delle attività di formazione e aggiornamento in ottica interaziendale in coerenza con le linee strategiche e di indirizzo definite con le Direzioni Aziendali e i Collegi di Direzione, e con le risorse di budget disponibili.



- Progettazione ed erogazione di iniziative formative da svolgersi in sede da parte del Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento che possono riguardare:
 - percorsi formativi di interesse generale o trasversale (in genere tali percorsi coinvolgono il personale di più Dipartimenti/Servizi o UU.OO. e costituiscono una risposta a specifiche esigenze strategiche aziendali);
 - corsi di qualificazione e perfezionamento;
 - convegni e congressi;
 - percorsi formativi a catalogo per soggetti esterni alle aziende (altre aziende/enti o singoli partecipanti).
- Supporto alla gestione di iniziative formative di competenza di specifici Dipartimenti e/o Unità Operative e/o Servizi delle Aziende e loro approvazione, e consulenza tecnico metodologica per lo svolgimento dell'attività di formative.
- Gestione e coordinamento dei processi amministrativi di competenza del SIFA relativi alla formazione fuori sede e ai comandi finalizzati e verifica della corrispondenza della spesa con il budget assegnato.
- Accreditamento eventi formativi e gestione della banca dati dei crediti ECM del personale attraverso l'istituzione di un apposito centro, allo scopo di fornire informazioni e chiarimenti relativi alla normativa sulla formazione continua in medicina e ai crediti ECM acquisiti dal personale, trasmettere dati alla regione Emilia Romagna e al CoGeAPS (Consorzio Gestione Anagrafica delle Professioni Sanitarie), relativamente ai crediti conseguiti dal personale.
- Gestione delle attività didattiche dei corsi di Laurea in Infermieristica (sede di Ferrara e Codigoro), Fisioterapia, Ostetricia, allo scopo di favorire l'integrazione degli insegnamenti e delle attività formative professionalizzanti in coerenza con la programmazione didattica definita dal consiglio di corso, progettazione ed organizzazione del tirocinio degli studenti.
- Gestione delle procedure amministrative dei corsi di laurea in convenzione (Infermieristica, Fisioterapia, Ostetricia, Tecnici sanitarie di Radiologia Medica, Tecnici di Laboratorio Biomedico, Tecnico della Riabilitazione Psichiatrica), relativamente al conferimento incarichi per docenze, liquidazione compensi ai docenti, liquidazione delle indennità previste dal protocollo d'intesa relativo al riconoscimento funzioni di guida di tirocinio, valutazione dei costi riconducibili alla gestione dei corsi di laurea in convenzione.
- Gestione delle convenzioni per tirocinio e stage svolti in azienda, gestione dei processi amministrativi relativi alle convenzioni e attività di informazione e supporto a tirocinanti e stagisti relativamente alle convezioni in essere, compilazione domanda di frequenza tirocini e stage, possibilità di accesso alla mensa (ecc..).
- Coordinamento a livello provinciale della formazione degli operatori sociosanitari in convenzione con gli enti di formazione professionale relativamente alla formazione in ambito sanitario assicurando la correttezza metodologica dei progetti formativi elaborati e la loro compatibilità economica.



- Gestione e coordinamento della Biblioteca Interaziendale di Scienze della Salute e del patrimonio documentale e bibliografico, attraverso processi amministrativi specifici di competenza del SIFA, gestione del budget assegnato e coordinamento della commissione biblioteca.

1.2 EVENTI FORMATIVI: REALIZZAZIONE PAF AOUFE ANNO FORMATIVO 2017

DATI DI UTILIZZO BUDGET

Il Budget complessivo per la formazione è assegnato in relazione all'area contrattuale nella tabella seguente sono riportati i dati di utilizzo nell'anno formativo 2017.

Area contrattuale	Budget assegnato	Budget utilizzato	%
Dirigenza medica	199.050*	130.500	65,57
Dirigenza sanitaria, amministrativa tecnica e professionale	15.827	5.000	31,60
Comparto sanitario/amm./tecnico	230.895	148.000**	64,10
Biblioteca	20.000	20.000	100
Totale	465.772	303.500	65,17

* Comprensivi di €. 72.775 di residuo ALP (2014) + quota ALP 2016

** Incluse Azioni di sostegno (accordo 2017) – quota borsa studio F.U.T.

Il budget assegnato è inoltre suddiviso per tipologia formativa, nella tabella sottostante sono riportati i dati relativi al Budget complessivo assegnato e utilizzato per l'anno 2017:

Tipologia attività formativa	Budget assegnato	Budget utilizzato	%
Aggiornamento in sede	164.714	155.500*	94,41
Aggiornamento fuori sede	110.059	41.500	37,71
Comandi finalizzati	170.999	86.500	50,59
Biblioteca	20.000	20.000	100
Totale	465.772	303.500	65,17

* Sono stati considerati: utilizzo Laboratorio simulazione (14.640) - quota borsa studio FUT (9.000) e materiale (Simeu. IRC....) per Corsi Emergenza.

Il budget per la formazione fuori sede ed i comandi finalizzati è suddiviso per area contrattuale, nella tabella seguente sono riportati i dati di utilizzo per l'anno 2017:

Area contrattuale	Budget assegnato	Budget utilizzato	%
Dirigenza medica	149.050	73.000	48,98
Dirigenza sanitaria, amministrativa tecnica e professionale	14.085	5.000	25,50
Comparto sanitario/amm./tecnico	117.921	50.000*	42,41
Totale	281.056	128.000	45,55



* incluse azioni di sostegno (lauree magistrali e master) accordo 2017

FORMAZIONE IN SEDE

Il Servizio Interaziendale Formazione e Aggiornamento gestisce il governo della formazione aziendale di entrambe le aziende sanitarie ferraresi e l'accreditamento degli eventi in qualità di provider unico ECM PG 2015887216, accreditato con determina Regione Emilia Romagna n. 14504 del 15/09/2017. Nella tabella vengono riportati i dati di realizzazione del Piano Annuale di Formazione 2017 per l'azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara e per l'Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara.

PAF 2017	N. CORSI MADRE PROGRAMMATI	N. EDIZIONI PREVISTE	N. CORSI/EDIZIONI ANNULLATI	N. CORSI /EDIZIONI TERMINATI	N. PARTECIPANTI EFFETTIVI
AOUFE	309	525	53	451*	9.675
AUSLFE	290	783	27	714**	11.923
TOTALE	599	1308	80	1165	21.598

* di cui 4 corsi non ECM

** di cui 20 corsi non ECM

Di seguito vengono riportati in dettaglio i dati di realizzazione del PAF dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara riferiti all'anno formativo 2017.

Tabella riepilogativa gestione PAF per tipologia formativa AOUFE 2017

TIPOLOGIE FORMATIVE	N. CORSI/EDIZIONI PROGRAMMATI	N. CORSI/EDIZIONI ANNULLATE	N. CORSI/EDIZIONI EFFETTUATE
RESIDENZIALE	358	22	324
RESIDENZIALE INTERAT.	31	0	31
CONVEGNO/CONGRESSO	1	0	1
FAD	19	1	13
TRAINING INDIVID.	63	7	53
GRUPPI MIGLIORAMENTO	38	18	20
RICERCA	15	6	9
TOTALE	525	54	451

Tabella riepilogativa gestione corsi PAF 2017 Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara per dipartimento/struttura

AOUFE: DIPARTIMENTO/STRUTTURA	CORSI MADRE PROGRAMATI	CORSI/EDIZIONI PREVISTE	CORSI/EDIZIONI ANNULLATI	CORSI/EDIZIONI TERMINATI



CORSI GESTITI SIFA	54	123	8	100
PROGETTI AZ. STAFF	2	12	2	9
DIPARTIMENTO MEDICO	20	23	1	22
DIPARTIMENTO MEDICO SPECIAL	29	37	9	30
DIP. CHIRURGICO E DAY SURGERY	12	23	2	21
DIP. CHIRURGICO SPECIALISTICO	8	11	2	11
DIP. RIPRODUZIONE ACCRESCIM.	14	23	0	23
DIP. NEUROSCIENZE E RIABILIT.	64	67	18	49
DIP. DIAGN. IMM. MED LAB. LUP	45	61	1	59
DIP. EMERGENZA	23	38	0	37
DIR PROFESSIONI	1	1	1	0
DIR MEDICA DI PRESIDIO	4	18	7	11
DIP INTERAZ PREV E PROT.	6	34	1	26
FARMACEUTICO INTER.	2	2	0	2
SERVIZI COMUNI	9	35	1	34
CONVENZIONI	16	17	0	17
TOTALI	309	525	53	451

Formazione a distanza AOUE: nella tabella seguente vengono riepilogati i corsi FAD attivati e il relativo numero di partecipanti.

TITOLO	PARTECIPANTI AOUE
La gestione del rischio clinico	
Assistenza infermieristica in chirurgia ambulatoriale ginecologica - Isteroscopia Office	13
Gestione delle emergenze intraospedaliere	396
Tutor di tirocinio fisioterapisti	4
Vigilanza sui dispositivi medici	314
MODULO FAD - simulazione dell'emergenza intraospedaliera presso le UU.OO. di Radiologia di Pronto Soccorso e di Neuroradiologia	71
FAD linee di indirizzo regionali sulle cadute in ospedale	93
MODULO FAD - Simulazione emergenza intraospedaliera in	29



ambito chirurgico	
Come migliorare la comunicazione tra professionisti: la metodologia SBAR	449

2.FORMAZIONE FUORI SEDE

Il personale dipendente dell'azienda ha frequentato attività formative fuori sede ed iniziative di particolare interesse, i dati di dettaglio relativi all'attività programmata e realizzata sono di seguito riportati.

Personale	Attività programmata	Attività effettuata	%
Dirigenza medica	46	40	86,96
Dirigenza Sanitaria, amministrativa e tecnico professionale	4	2	66,67
Comparto sanitario	18	14	77,78
Comparto amministrativo/tecnico	//	//	//
Totale	67	56	83,59

CREDITI ECM ATTRIBUITI NEL 2017

Per l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara, complessivamente sono stati erogati nel 2017 dal provider unico, n. 56.597 crediti ECM per formazione in sede, di cui 37.584(66%), crediti ECM a personale dipendente dell'azienda, 3.816 (7%) crediti ECM a personale convenzionato Unife e medici specializzandi, 9.134 (16%) crediti ECM a personale dipendente e convenzionato dell'Azienda Sanitaria Locale di Ferrara e 6.063 (11%) crediti a personale esterno alle due aziende sanitarie ferraresi.

	Crediti	%
Personale dipendente AOUFE	37.584	66
Personale convenzionato Unife e medici specializzandi	3.816	7
Personale dipendente e convenzionato AUSLFE	9.134	16
Personale esterno alle aziende sanitarie ferraresi	6.063	11
Totale	56.597	100

Complessivamente le ore di formazione frequentate dal personale dipendente dell'Azienda Ospedaliero universitaria di Ferrara sono state n. 65.733.

Il personale dipendente AOUFE ha conseguito 25.294 crediti ECM con formazione esterna (il dato include anche i crediti conseguiti con la formazione a distanza esterna)

Tabella crediti ECM conseguiti dal personale dipendente AOUFE



	Crediti	%
Partecipazione a corsi interni	37.584	53
Partecipazione a corsi esterni	25.294	36
Attività di docenza a corsi interni	3.008	4
Attività di tutorato	4.783	7
Totale	70.669	100

QUALITA' DEL PRODOTTO SERVIZIO OFFERTO 2017

Con l'implementazione del nuovo sistema informatico GRU, sono stati predisposti nuovi questionari di gradimento per ogni tipologia formativa. I questionari permettono l'espressione della percezione del gradimento attraverso una scala likert a 4 livelli (intervallo da 0 a 3). I risultati di elaborazione dei questionari (attivati per la compilazione on-line da maggio 2017), hanno evidenziato un livello elevato di percezione di qualità della formazione erogata. In particolare, il risultato medio del gradimento complessivo è di 2,59 punti (scala da 0 a 3), e il gradimento della docenza è di 2,81 punti (scala da 0 a 3).

2. PROGETTO ALTERNANZA SCUOLA LAVORO

L'anno 2017 ha visto il continuo aumento di richieste da parte degli Istituti Scolastici per lo stage Alternanza Scuola Lavoro (Legge 13 luglio 2015, n 107) all'interno delle strutture delle due Aziende Sanitarie.(Tab. 1)

ISTITUTI ISTRUZIONE SUPERIORE	Anno 2014 n. studenti	Anno 2015 n. studenti	Anno 2016 n. studenti	Anno 2017 n. studenti
Liceo Classico “L. Ariosto” - Fe	1	13	17	24
Istituto “ Aleotti” Geometri” - Fe	2	/	/	/
Liceo Scientifico - Argenta	/	3	2	4
Liceo Scientifico “A. Roiti” - Fe	/	15	16	159
Liceo “Morandi” - Finale Emilia	/	/	2	4
Liceo Scientifico “Carducci” - Bondeno	/	/	5	4
Liceo Economico Soc. G. Carducci - Fe	/	/	7	7
Liceo “Bassi-Burgatti - Cento	/	/	/	7
IIS “C. Colombo” - Adria	/	/	/	1



IIS “N. Copernico.-A.Carpeggiani”	/	/	/	2
Istituto Tecnico “V. Bachelet”	/	/	/	2
IIS Vergani-Navarra	/	/	/	1
Liceo scientifico “Paleocapa”- Rovigo	/	/	/	2
Totale 300	3	31	49	217
Istituto “L. Einaudi” - Fe ¹	38	44	33	37
Totale 452	41	75	82	254

Tab. 1 - Distribuzione per Anno/Istituti Scolastici

L'istogramma e il grafico lineare sottostanti mettono in evidenza quanto è aumentato in questi ultimi quattro anni il fenomeno Alternanza Scuola lavoro all'interno delle Azienda Ospedaliero Universitaria e USL di Ferrara. (Grafico 1 -2)

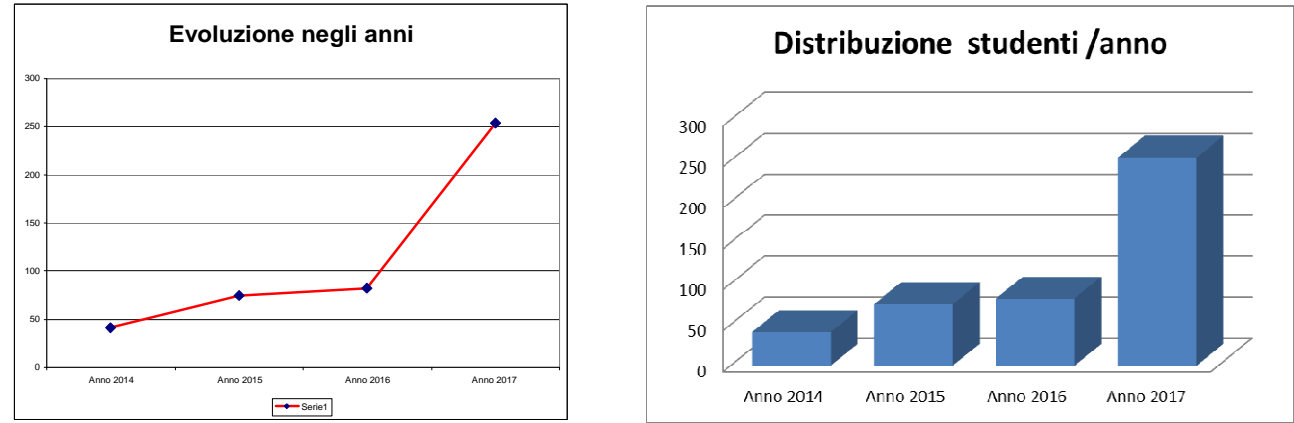


Grafico 1- 2 Evoluzione e distribuzione negli anni

Anche nell'anno 2017 la componente femminile ha prevalso sul genere maschile e l'anno di corso frequentato dagli studenti durante lo stage risulta essere il quarto anno. Gli studenti di V anno hanno svolto lo stage all'inizio dell'anno scolastico per non influire sull'andamento incentrato prevalentemente alla preparazione dell'esame di Stato. (grafico3-4)

¹ Gli studenti dell'Istituto Einaudi hanno svolto lo stage (un giorno) all'interno della Pediatria nell'ambito del Progetto “L'operatore dei servizi socio sanitari e l'attività ludica in pediatria”

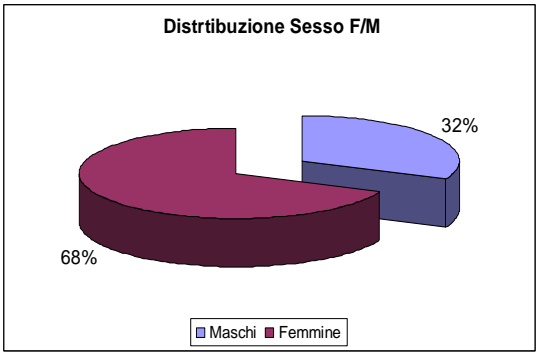


Grafico 3 - Percentuale M/F

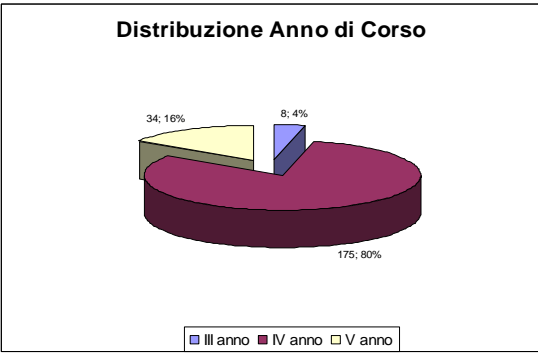


Grafico 4 - Distribuzione Anno di corso

La maggior parte degli studenti che hanno svolto lo stage all'interno dell'AOU provenivano dal Liceo Roiti e Ariosto di Ferrara. (Grafico 5)

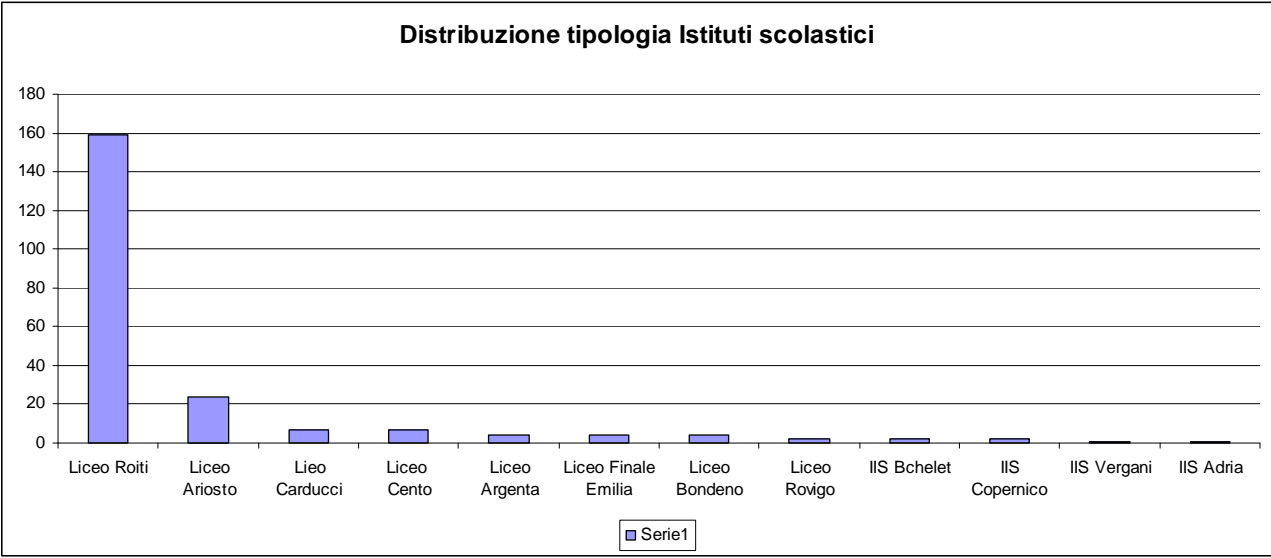


Grafico 5 - Tipologia Istituti Scolastici

Nell'anno 2017 l'istituto Einaudi è stato presente all'interno del Dipartimento Pediatrico dell'AOU con 37 studenti nell'ambito del progetto “Attività ludica in Pediatria”.
 Gli stage dell'Alternanza Scuola Lavoro all'interno delle due Aziende Sanitarie hanno coinvolto molti servizi dove in alcune sedi c'è stato un elevato numero di studenti inseriti. (Tab. 2 - Graf. 6)

Anno	AOU Az. USL S. I.	Servizi/U.O.	n. studenti inseriti
2017	AOU	Anatomia Patologica	33
	AOU	Genetica Medica	1
	AOU	Immunoematologia Trasfusionale	6
	AOU	Nefrologia	6
	AOU	Ematologia	5
	AOU	Rianimazione	3
	AOU	Radiologia ospedaliera	39



	AOU	Neuroradiologia	38
	AOU	Riabilitazione	3
	AOU	Ostetricia e Ginecologia	1
	AOU	Chirurgia 2	20
	AOU	Area Comunicazione	5
	AOU	Neurofisiologia	3
	AOU	Medicina d'Urgenza	1
	AOU	Cardiologia	29
	AOU	Ingegneria Clinica	2
	Az. USL	Ospedale del Delta	1
	Az. USL	Ospedale Cento	9
	Az. USL	Servizio Veterinario	9
	Az. USL	Dipartimento Salute Mentale	5
	Az. USL	Centro Medicina dello Sport	2
	Az. USL	Servizio Salute Donna	3
	S.I.	Labortorio Analisi	18
	S.I.	Dipartimento farmaceutico	11
	S.I.	SIFA	2
	S.I.	Settore ICT	4

4. BIBLIOTECA

La Biblioteca Interaziendale di Scienze della Salute si propone come strumento informativo in campo sanitario per tutti i dipendenti e convenzionati delle Aziende Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e USL di Ferrara, come per qualsiasi operatore sanitario esterno, per medici in specialità e per studenti.

Con l'adesione fin dalle origini al Consorzio GOT, attivo dal 2000 al 2008 e al Network per la documentazione in Sanità in Emilia Romagna dal 2009 ad oggi, la Biblioteca ha consolidato la collaborazione con le altre biblioteche biomediche dell'Emilia-Romagna.

Ulteriori processi di miglioramento sono stati messi in atto anche nel 2010 con l'attivazione di *CLAS (Cilea Library Access Service)*, servizio di consultazione da remoto delle risorse digitali in abbonamento.

Con l'entrata nel 2011 nel *Polo Bibliotecario Ferrarese*, la Biblioteca è in grado di rispondere pienamente alle esigenze di aggiornamento professionale in campo sanitario, amministrativo e tecnico del personale aziendale, convenzionato e degli studenti.

A fine novembre 2015, con la costituzione della Biblioteca Interaziendale, frutto della cooperazione tra Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara e Azienda USL di Ferrara, si realizza l'integrazione delle risorse informative, mediante un processo di condivisione delle conoscenze e del sapere delle due aziende, incrementato grazie alla creazione del nuovo portale interaziendale <http://www.ospfe.it/per-la-formazione/biblioteca-interaziendale>.



L'utenza può usufruire dei servizi anche recandosi direttamente in Biblioteca, che mette a disposizione l'aula T 36.15 – 1C0, denominata "Aula informatica", dotata di 12 postazioni internet più una postazione docente, disponibili per la ricerca, la consultazione, lo studio e lo svolgimento di corsi ed eventi formativi. Nell'arco di tutto il 2017 l'Aula informatica è stata frequentata da 2350 utenti.

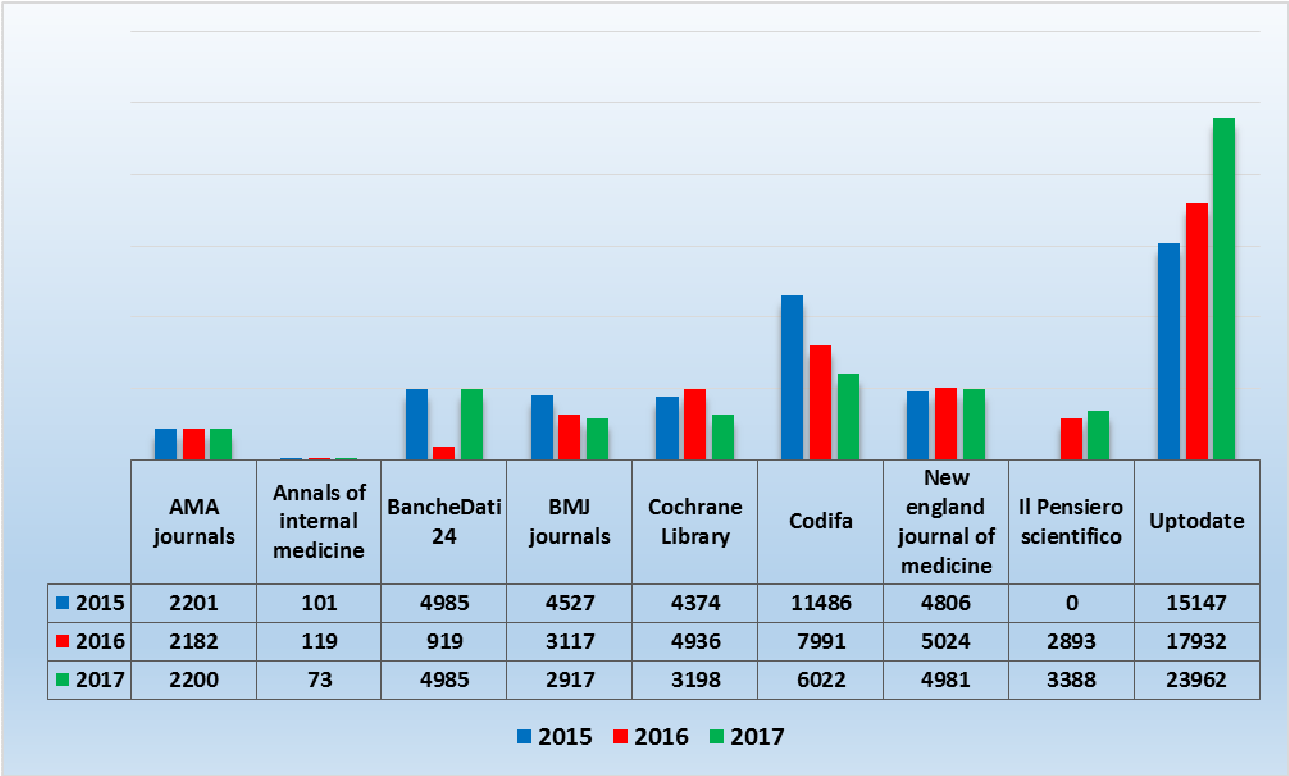
L'accesso telematico continuativo alla sezione web della Biblioteca avviene per i dipendenti e convenzionati direttamente dalla propria postazione di lavoro e da remoto attraverso CLAS, controllato da autenticazione.

Dal 1 gennaio al 31 dicembre 2017 le visualizzazioni di pagine web (internet) della Biblioteca sono state 786.

Il download totale 2017 di articoli in full text, da risorse elettroniche in abbonamento all'Azienda Ospedaliero-Universitaria, è stato di 66.952.

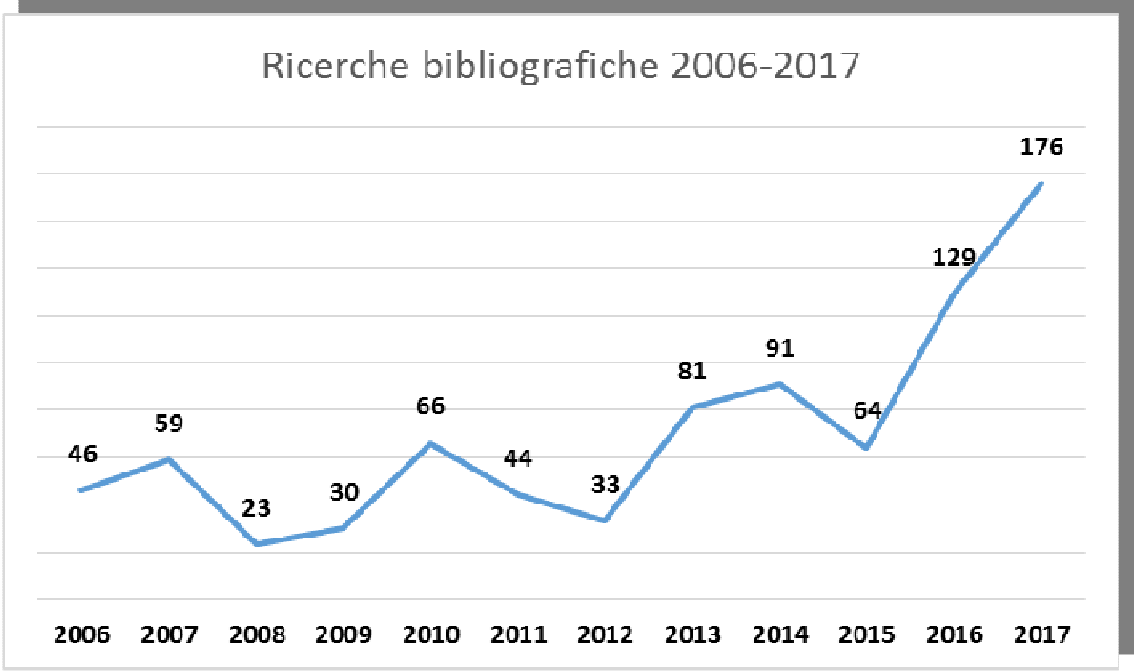
Di seguito un grafico esplicativo dell'andamento degli accessi 2015-2017 delle risorse acquisite dall'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA Ferrara

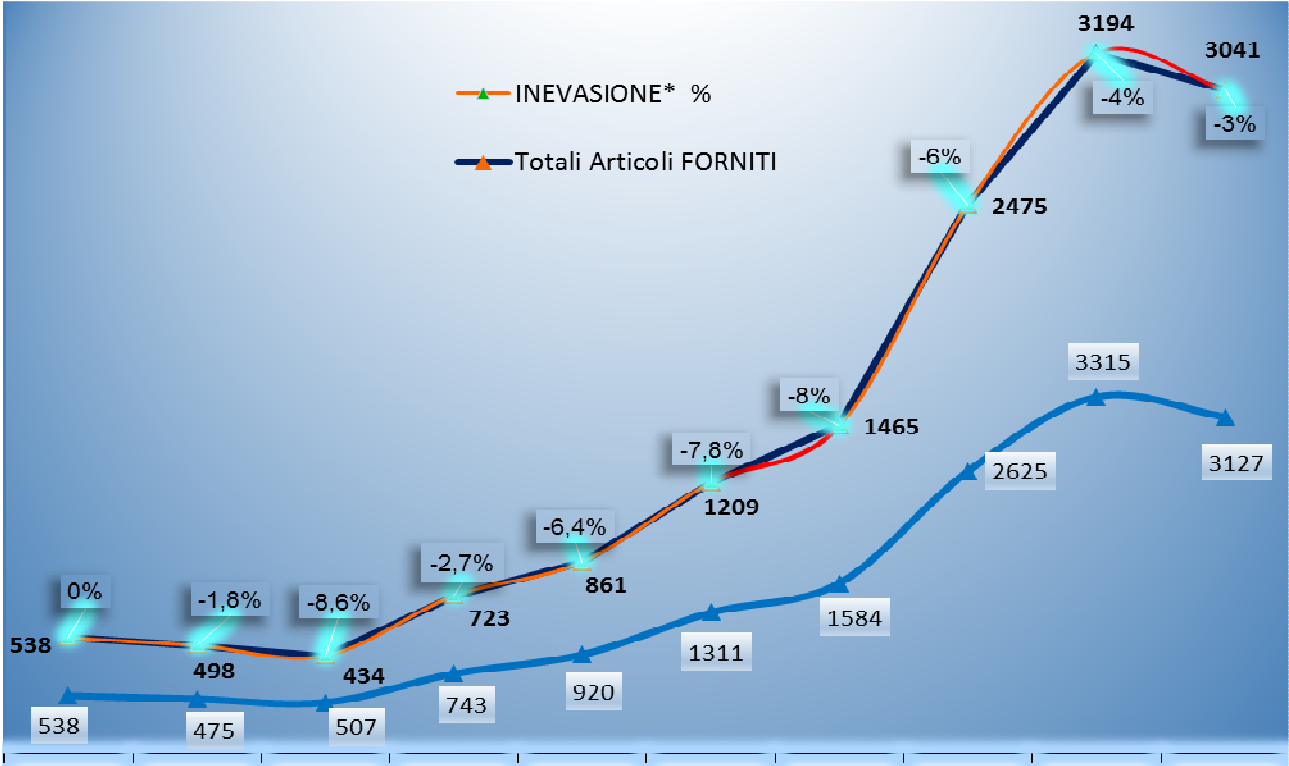


Reference service

La Biblioteca fornisce un servizio di informazione al pubblico che consiste in consulenze bibliografiche, assistenza alla consultazione dei cataloghi online della Biblioteca, ricerca nei cataloghi di altre biblioteche e nelle banche dati che la Biblioteca mette a disposizione (*Reference service*).



Richiesta di articoli presso altre biblioteche (*Document delivery service*)



L'inevasione è dovuta alla mancanza del documento nella rete delle biblioteche italiane

6 SOCIETA' PARTECIPATE – ANDAMENTO DELLA GESTIONE

La legge regionale 19 febbraio 2008, n. 4 all'art. 16, comma 1, ha introdotto modifiche alla disciplina in materia di contabilità delle Aziende sanitarie, dettata dalla legge regionale n. 50 del 1994, prevedendo che il bilancio di esercizio sia corredato da una relazione del Direttore Generale con particolare riferimento, tra l'altro, all'“andamento della gestione e risultati delle società partecipate” (art. 14, comma 1 lett. e) della L.R. n. 50/1994 nel testo modificato.

L'innovazione legislativa è finalizzata ad assicurare una maggiore conoscibilità dell'andamento delle Aziende Sanitarie con riferimento alle attività svolte per il tramite di società, alla luce sia del nuovo contesto normativo statale in materia di partecipazione di enti pubblici a società, sia della specifica normativa in materia sanitaria prevista dall'art. 9 bis del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i. e dall'art. 51 della L.R. n. 50/1994.

L'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara è titolare delle seguenti partecipazioni:

1. nella società a capitale pubblico “CUP 2000” S.p.A. con sede in Bologna
2. nella società a capitale pubblico “Lepida” S.p.A., con sede in Bologna
3. nel Consorzio Futuro in Ricerca, con sede in Ferrara



1 CUP 2000 S.p.A.

CUP 2000 è una società consortile per azioni interamente a capitale pubblico, partecipata dalla Regione Emilia-Romagna, dalle 12 Aziende Sanitarie e Ospedaliere della regione, dall'Istituto Ortopedico Rizzoli, e dal Comune di Ferrara; è la società strumentale dei Soci, in-house providing, che promuove, progetta, mette in opera e gestisce sistemi di sanità elettronica, per il servizio sanitario regionale e la rete socio-sanitaria.

CUP2000 è organizzata secondo il modello in house providing e costituisce, in quanto tale, lo “strumento organizzativo specializzato” preposto allo svolgimento, secondo criteri di economicità ed efficienza, dei servizi di interesse generale e alla produzione di beni e servizi, come descritti nell'oggetto sociale, funzionali al perseguimento dei fini istituzionali degli enti soci.

L'adozione dell'in house esprime pertanto la scelta delle Amministrazioni socie di un modello organizzativo e gestionale stabile di “autoproduzione” (art. 4 lett. d) D. lgs. 175/2016 e s.m.i.) delle prestazioni e delle attività, opposto dunque al tradizionale sistema di acquisizione da mercato (cd. esternalizzazione).

Sotto questo profilo la relazione tra CUP2000 e la Committenza si configura non già di terzietà, bensì di identità sostanziale (ancorché permanga la formale distinzione della soggettività giuridica) equiparabile al rapporto intercorrente tra l'ente pubblico e le proprie strutture organizzative interne.

Tale relazione costituisce il presupposto dell'inserimento di CUP2000 nel conto economico ISTAT1 in base alla riconosciuta natura di “produttore pubblico di servizi ausiliari, appartenente al settore delle Amministrazioni Pubbliche2”.

I vincoli e le peculiarità del modello in house, per alcuni versi non coerenti con le finalità lucrative tipiche della tipologia societaria per azioni, hanno trovato adeguata formalizzazione nella configurazione di CUP2000 in società consortile per azioni, quale forma giuridica ritenuta più idonea al raggiungimento degli scopi sociali.

Andamento generale della Società

CUP 2000 chiude l'esercizio economico 2017 in modo positivo registrando un di sostanziale pareggio.

L'utile aziendale, al netto delle imposte, è per il 2017 pari a € 4.105, con il valore della produzione che si attesta su € 30.726.815.

Il 2017 è il primo anno in cui per l'intero esercizio la Società opera come società consortile, tale passaggio non ha comportato modifiche sostanziali rispetto alla precedente organizzazione societaria, ma ha rafforzato l'assenza di scopo di lucro di Cup 2000 (in coerenza con la nuova natura consortile), tendendo ad uniformare i costi delle prestazioni per i soci, stabilendo l'obiettivo del pareggio di bilancio, da raggiungere anche mediante conguagli a consuntivo dei costi delle prestazioni erogate.

Complessivamente il risultato d'esercizio 2017 tiene conto:

- della riduzione dei costi operativi in capo alla società;
- dell'incremento dei costi in capo alla società per effetto dell'indetraibilità dell'Iva sugli acquisti;
- dell'estensione quali-quantitativa dei progetti e servizi in disponibilità dei Soci Regione e Aziende Sanitarie, realizzando economie di scala nella produzione dei medesimi, in ragione proprio del loro sviluppo;
- delle modalità operative di conguaglio conseguenti alla avvenuta trasformazione consortile.

I dati del bilancio 2017 confermano gli esiti del lavoro di ri-determinazione delle tariffe della società, secondo quanto adottato dalla Conferenza di Coordinamento dei Soci di CUP 2000 (organismo per il controllo analogo sulla Società) del 22 luglio 2016. La metodologia seguita nella ri-determinazione del sistema tariffario è stata basata sui seguenti presupposti:

- le tariffe applicate al fabbisogno di servizi e prodotti - annualmente espressi dai Soci Committenti - devono garantire la sostenibilità economica della Società in house;

- i Soci godono degli stessi termini e condizioni, ovvero l'impegno economico per i Soci è una variabile dipendente solo da volumi e case-mix dei servizi / prodotti commissionati;
- il "prezzo" del servizio / prodotto non può essere più alto che - se allo stesso livello di qualità - il Socio lo internalizzasse, anziché lo esternalizzasse a fornitore terzo;
- il Sistema ICT Sanità deve essere agito in ottica di Consolidato, ovvero l'efficienza, l'efficacia e l'economicità (e loro contrari) di una parte, generano efficienza, efficacia ed economicità dell'intero Sistema (e loro contrari).

Al 31.12.2017, le risorse umane impegnate nelle attività tipiche e di supporto risultano essere 506, che hanno realizzato positivamente i target di progetto e servizio, garantendo una più ampia condivisione della Società quale componente sostanziale e integrante dell'SSR.

Nel 2017, le attività produttive tipiche sono precipuamente state:

- i) attivazione della nuova cartella dei Medici di Medicina Generale;
- ii) implementazione del monitoraggio dei tempi di attesa, sia aumentando gli indicatori rilevati sia estendendo metodi e strumenti ad altri regimi assistenziali (ricovero ordinario e PS, oltre la specialistica ambulatoriale);
- iii) revisione e promozione del Fascicolo Sanitario Elettronico;
- iv) ottimizzazione della rete di accesso alle prestazioni sanitarie.

IL RISULTATO

L'esercizio 2016 si chiude con un risultato netto positivo di € 4.105,34.
Si allega Stato Patrimoniale e conto economico.



Stato Patrimoniale Ordinario		
31/12/2017		31/12/2016
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	27.669	109.298
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	790	1.162
7) altre	126.653	213.857
Totale immobilizzazioni immateriali	155.112	324.317
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
	31/12/2017	31/12/2016
2) impianti e macchinario	474.003	595.816
3) attrezzature industriali e commerciali	79.088	151.363
4) altri beni	963.804	1.022.252
Totale immobilizzazioni materiali	1.516.895	1.769.431
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	31.622	31.622
esigibili entro l'esercizio successivo	31.622	31.622
Totale crediti	31.622	31.622
Totale immobilizzazioni finanziarie	31.622	31.622
Totale immobilizzazioni (B)	1.703.629	2.125.370
C) Attivo circolante		
I – Rimanenze	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	70.556
Totale rimanenze	-	70.556
II – Crediti	-	-
1) verso clienti	11.131.951	13.495.529
esigibili entro l'esercizio successivo	11.131.951	13.495.529
5-bis) crediti tributari	1.064.524	1.332.242
esigibili entro l'esercizio successivo	1.064.524	621.405
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	710.837
5-ter) imposte anticipate	228.816	240.402
5-quater) verso altri	119.889	30.058
esigibili entro l'esercizio successivo	119.889	30.058
Totale crediti	12.545.180	15.098.231
IV - Disponibilit� liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	2.527.728	230.729
3) danaro e valori in cassa	14.624	15.295
Totale disponibilit� liquide	2.542.352	246.024
Totale attivo circolante (C)	15.087.532	15.414.811
D) Ratei e risconti	178.896	102.750
Totale attivo	16.970.057	17.642.931
Passivo		
A) Patrimonio netto	5.872.650	5.868.545
I – Capitale	487.579	487.579
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	1.944.311	1.944.311
IV - Riserva legale	97.516	97.516
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	3.339.138	2.233.635
Varie altre riserve	1	1
Totale altre riserve	3.339.139	2.233.636
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	4.105	1.105.503
Totale patrimonio netto	5.872.650	5.868.545
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	-	9.741
4) altri	709.449	768.696
Totale fondi per rischi ed oneri	709.449	778.437
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.913.221	1.946.177
D) Debiti		
4) debiti verso banche	-	1.383.946
esigibili entro l'esercizio successivo	-	1.383.946
6) acconti	180.247	-
esigibili entro l'esercizio successivo	180.247	-
7) debiti verso fornitori	3.084.785	2.891.246
esigibili entro l'esercizio successivo	3.084.785	2.891.246
12) debiti tributari	1.188.480	703.463
esigibili entro l'esercizio successivo	1.188.480	703.463
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.188.110	1.171.852
esigibili entro l'esercizio successivo	1.188.110	1.171.852
14) altri debiti	1.830.450	1.828.921



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

esigibili entro l'esercizio successivo	1.830.450	1.828.921
Totale debiti	7.472.072	7.979.428
E) Ratei e risconti	1.002.665	1.070.344
Totale passivo	16.970.057	17.642.931



Conto Economico Ordinario		
31/12/2017		31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	30.216.533	30.533.454
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	130.921	157.013
Altri	379.361	452.741
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>510.282</i>	<i>609.754</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>30.726.815</i>	<i>31.143.208</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	86.650	68.382
7) per servizi	6.803.282	6.758.763
8) per godimento di beni di terzi	1.004.261	998.857
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	14.432.460	14.554.639
b) oneri sociali	4.363.294	4.402.318
c) trattamento di fine rapporto	1.082.164	1.088.653
e) altri costi	2.858	1.096
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>19.880.776</i>	<i>20.046.706</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	185.731	209.055
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	710.753	718.131
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>896.484</i>	<i>927.186</i>
13) altri accantonamenti	29.643	118.807
14) oneri diversi di gestione	1.904.966	662.623
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>30.606.062</i>	<i>29.581.324</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	120.753	1.561.884
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
Altri	19	992
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>19</i>	<i>992</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>19</i>	<i>992</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
Altri	24.246	26.872
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>24.246</i>	<i>26.872</i>
17-bis) utili e perdite su cambi	14	-
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(24.213)</i>	<i>(25.880)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	96.540	1.536.004
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.272	348.750
imposte relative a esercizi precedenti	82.318	(33.265)
imposte differite e anticipate	1.845	115.016
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>92.435</i>	<i>430.501</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	4.105	1.105.503

2- Lepida S.p.A.

La società Lepida S.p.A. è stata costituita “in house providing” dalla Regione Emilia-Romagna in data 1° agosto 2007 con lo scopo di assicurare in modo continuativo il funzionamento dell'infrastruttura, delle applicazioni e dei servizi.

La società Lepida S.p.A., a totale capitale pubblico, è quindi lo strumento operativo promosso dalla Regione Emilia-Romagna per la pianificazione, lo sviluppo e la gestione omogenea ed unitaria delle infrastrutture di telecomunicazione degli enti collegati alla rete Lepida (rete a banda larga), per garantire l'erogazione dei servizi informativi inclusi nell'architettura di rete e per una ordinata evoluzione verso le reti di nuova generazione. L'oggetto sociale è, in sintesi, l'esercizio di attività concernenti la fornitura della rete, quali la realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la fornitura di servizi di connettività sulla rete regionale a banda larga delle Pubbliche Amministrazioni, la realizzazione e manutenzione delle reti locali in ambito urbano integrate nella rete regionale a banda larga delle PA per il collegamento delle sedi degli Enti della Regione, nonché servizi accessori.

La Regione Emilia-Romagna, con nota prot. n. PG/2011/8721 del 14/01/2011, ha proposto alle Aziende sanitarie del territorio di entrare nella compagine sociale della Lepida S.p.A..

L'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha aderito alla proposta autorizzando l'ingresso nella compagine sociale di Lepida S.p.A. tramite l'acquisto di numero 1 (uno) azione del valore nominale di € 1.000,00 (mille).

La partecipazione nella società Lepida S.p.A è stata autorizzata dalla Giunta regionale con deliberazione n. 763 del 09/06/2011 a norma dell'art. 51, comma 2 della L.R. n. 50/1994. Con detta deliberazione la Regione ha disposto la cessione a titolo oneroso di n. 17 azioni del valore nominale di € 1.000,00 cadauna in favore delle Aziende sanitarie della Regione, fra cui l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara.

Al 31.12.2017 LepidaSpA detiene in portafoglio n. 26 azione proprie acquisite al valore nominale di Euro 1.000,00 per un controvalore di Euro 26.000,00.

Al 31.12.2017 la compagine sociale di LepidaSpA si compone di 436 Enti, tra cui LepidaSpA stessa, tutti i 333 Comuni del territorio, tutte le 8 Province oltre alla Città Metropolitana di Bologna, tutte le 4 Università dell'Emilia-Romagna, tutte le 13 Aziende Sanitarie e Ospedaliere, 42 Unioni di Comuni, 9 Consorzi di Bonifica, 10 ASP (Azienda Servizi alla Persona), 4 ACER (Azienda Casa Emilia-Romagna), 2 Consorzi Fitosanitari, 3 Enti Parchi e Biodiversità, l'ANCI Emilia-Romagna (Associazione Nazionale Comuni d'Italia), l'ATERSIR (Agenzia territoriale dell'Emilia-Romagna per i servizi idrici e rifiuti), l'Autorità Portuale di Ravenna, L'azienda Servizi Bassa Reggiana, il Nuovo Circondario Imolese. Il socio di maggioranza è Regione Emilia-Romagna con una partecipazione pari al 99,301% del Capitale Sociale.

Il modello di funzionamento del controllo analogo di LepidaSpA, approvato nel 2014 ed elemento costituente la natura di società in-house partecipata dagli enti pubblici, prevede che il Comitato Permanente di Indirizzo e Coordinamento con gli Enti Locali sia il luogo in cui il controllo analogo venga svolto nella sua pienezza con una partecipazione giuridicamente valida di tutti i Soci di LepidaSpA. Ciò in assoluta coerenza con quanto disposto dalla L.R. 11/2004 che istituisce il CPI, attribuendogli tra l'altro detta funzione.

Il modello di funzionamento prevede inoltre che la Regione Emilia-Romagna, tramite le proprie strutture, si assuma l'impegno di attuare le attività di verifica e controllo su LepidaSpA e di certificare con atti formali la corrispondenza dell'azione della società alle normative vigenti. Le risultanze di questi controlli sono comunicate a tutti i Soci ed oggetto di discussione e valutazione delle sedute del CPI.

Il ruolo di Regione Emilia-Romagna è delineato nella L.R. 11/2004 e ribadito nello Statuto di Lepida SpA. Il suddetto modello di funzionamento del controllo analogo rappresenta un elemento essenziale della struttura di governo della società e la sua implementazione unitamente ai tempi tecnici comunicati da Regione Emilia-Romagna per il rilascio delle certificazioni prodromiche alle valutazioni del CPI ed alle conseguenti deliberazioni assembleari, rappresentano esigenze strutturali fondanti le motivazioni della dilazione a 180 giorni, ex art. 2364 co. 2 del codice civile, della convocazione dell'Assemblea Ordinaria per l'approvazione del Bilancio di esercizio.

Nel corso del 2017 per preparare la fusione tra LepidaSpA e Cup2000, secondo il quadro delle delibere regionali, DGR 924/2015, DGR 1175/2015, DGR 514/2016, DGR 1015/2016, DGR 2326/2016, DGR 1194/2017, DGR 1419/2017 è stato realizzato un nuovo organigramma implementato in entrambe le società.

L'assetto organizzativo è stato disegnato per trovare un assetto comune, necessariamente differente dagli assetti attuali delle due società ma che possa: permettere lo sviluppo nella direzione di quanto disegnato nei documenti strategici, consentire di mantenere le attività in corso per onorare i contratti e le scadenze, mettere in risalto le caratteristiche direzionali e di responsabilità dei vari soggetti presenti nelle società, consentire di creare innovazione, consentire di rinnovare i processi produttivi per creare razionalizzazioni procedurali.

L'organigramma è stato adottato nelle due società in modo da arrivare alla aggregazione con lo stesso organigramma già consolidato, e quindi con processi ed azioni già condivisi.

La caratterizzazione di LepidaSpA come società in-house e strumentale dei propri Enti (soci), comporta il rispetto dei vincoli posti sia in riferimento alla composizione del portafoglio clienti sia in termini di politica dei prezzi applicabili agli stessi per i singoli servizi erogati. A tal fine si precisa che in riferimento al proprio portafoglio clienti LepidaSpA ha operato prevalentemente nei confronti dei propri Enti soci e in particolare con il socio di maggioranza. Infatti i Ricavi complessivi pari a Euro 29.102.256 vanno imputati per circa il 53% alla Regione Emilia-Romagna, in leggera diminuzione rispetto allo scorso anno, per circa il 36% agli altri soci, mentre il restante 11% è imputabile a soggetti terzi.

Si allegano Stato Patrimoniale Conto Economico di Lepida Spa al 31.12.2017 (progetto di bilancio ancora da sottoporre all'assemblea dei soci) che presenta un utile di € 309.150

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	968.127	1.244.980
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	1.547.048	2.459.940
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	845.554	502.966
Totale immobilizzazioni immateriali	3.360.729	4.207.886
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	9.040	9.040
2) impianti e macchinario	49.232.884	49.935.395
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	3.415.903	3.134.419
5) immobilizzazioni in corso e acconti	77.914	117.857
Totale immobilizzazioni materiali	52.735.741	53.196.711
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	89.131	75.702
Totale crediti verso altri	89.131	75.702
Totale crediti	89.131	75.702
Totale immobilizzazioni finanziarie	89.131	75.702

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Totale immobilizzazioni (B)	56.185.601	57.480.299
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	1.084.914	367.388
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	1.084.914	367.388
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.454.976	3.417.110
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	2.454.976	3.417.110
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.001.090	15.576.505
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	19.001.090	15.576.505
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	170.411	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	170.411	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.398.220	3.147.218
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	1.398.220	3.147.218
5-ter) imposte anticipate	727.048	558.633
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.157	101.232
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.036	5.000
Totale crediti verso altri	180.193	106.232
Totale crediti	23.931.938	22.805.698
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) altre partecipazioni	3.000	3.000
5) strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) altri titoli	0	0
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	3.000	3.000

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

1) depositi bancari e postali	5.628.050	8.170.322
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	1.175	1.448
Totale disponibilità liquide	5.629.225	8.171.770
Totale attivo circolante (C)	30.649.077	31.347.856
D) Ratei e risconti	1.806.891	2.834.680
Totale attivo	88.641.569	91.662.835
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	65.526.000	65.526.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	99.636	76.776
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	1.893.064	1.458.724
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	1.893.064	1.458.723
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	309.150	457.200
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(26.000)	(28.000)
Totale patrimonio netto	67.801.850	67.490.699
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	844.111	830.516
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.859	0

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

esigibili oltre l'esercizio successivo	U	-
Totale debiti verso banche	1.859	0
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.150.633	865.483
esigibili oltre l'esercizio successivo	691.165	676.742
Totale debiti verso altri finanziatori	2.841.798	1.542.225
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	151.824	541.364
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	151.824	541.364
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.018.255	13.775.646
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.225.137
Totale debiti verso fornitori	11.018.255	15.000.783
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.156.078	272.639
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.106.985
Totale debiti verso controllanti	1.156.078	1.379.624
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	200.093	183.424
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	200.093	183.424
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	232.547	222.831
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	232.547	222.831
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.063.946	1.908.818
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	1.063.946	1.908.818
Totale debiti	16.666.400	20.779.069
E) Ratei e risconti	3.329.208	2.562.551
Totale passivo	88.641.569	91.662.835

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.844.332	28.805.823
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	717.526	(316.745)
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	156.282	20.000
altri	384.116	383.647
Totale altri ricavi e proventi	540.398	403.647
Totale valore della produzione	29.102.256	28.892.725
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.121.960	3.931.116
7) per servizi	14.051.697	11.529.399
8) per godimento di beni di terzi	1.088.259	1.399.639
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.449.504	3.420.848
b) oneri sociali	1.070.740	1.048.302
c) trattamento di fine rapporto	189.268	219.810
d) trattamento di quiescenza e simili	43.198	18.484
e) altri costi	3.995	3.820
Totale costi per il personale	4.756.705	4.711.264
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.667.588	1.935.884
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.416.435	4.684.323
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.084.023	6.620.207
14) oneri diversi di gestione	401.422	166.731
Totale costi della produzione	28.504.066	28.358.356
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	598.190	534.369
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.536	106.028
Totale proventi diversi dai precedenti	6.536	106.028
Totale altri proventi finanziari	6.536	106.028
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	44.553	15.634
Totale interessi e altri oneri finanziari	44.553	15.634
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(38.017)	90.394
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	560.173	624.763
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	391.086	335.949
imposte relative a esercizi precedenti	28.351	0
imposte differite e anticipate	(168.414)	(168.386)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	251.023	167.563
21) Utile (perdita) dell'esercizio	309.150	457.200

LepidaSpA propone di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 con la seguente destinazione dell'utile d'esercizio:

Utile d'esercizio al 31/12/2017 Euro 309.150

- 5% a riserva legale Euro 15.458
- residuo a riserva straordinaria Euro 293.692

3- CONSORZIO FUTURO IN RICERCA

Il Consorzio Futuro in Ricerca (CFR) è un' organizzazione non-profit, a partecipazione pubblica e privata, i cui obiettivi principali sono la promozione, lo sviluppo e la valorizzazione delle risorse umane, scientifiche, tecnologiche ed economiche del territorio ferrarese. Nato nel 1993 come Consorzio Ferrara Ricerche, CFR ha assunto la nuova denominazione nel 2014 in considerazione della proiezione nazionale e internazionale della propria attività.

La missione del Consorzio è promuovere e sostenere la ricerca, l'innovazione e il trasferimento tecnologico, ponendosi come interlocutore privilegiato per Università, Centri di Ricerca, Enti Pubblici, Imprese Industriali, in Italia e all'estero, favorendo l'incontro tra i generatori di know-how, le organizzazioni industriali ed il mondo del lavoro.

Tre sono i settori in cui si svolgono le attività del CFR:

- la promozione della ricerca precompetitiva ed il trasferimento tecnologico finalizzato all'applicazione industriale;
- i finanziamenti comunitari, nazionali e regionali e il coordinamento delle attività pertinenti alle diverse tipologie di intervento;
- il coordinamento e l'organizzazione di manifestazioni scientifiche nazionali ed internazionali, Master post-universitari, corsi di alta formazione ed eventi ECM (Educazione Continua in Medicina) per medici e operatori sanitari.

Si allegano Stato Patrimoniale Conto Economico del Consorzio che al 31.12.2017 presenta un utile di € 20.473

Bilancio al 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.000	4.000
II - Immobilizzazioni materiali	10.026	14.592
III - Immobilizzazioni finanziarie	5.214.757	4.136.618
Totale immobilizzazioni (B)	5.226.783	4.155.210
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.814.948	2.126.483
Totale crediti	1.814.948	2.126.483
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	2.000.000
IV - Disponibilità liquide	3.873.665	1.948.278
Totale attivo circolante (C)	5.688.613	6.074.761
D) RATEI E RISCONTI	198.462	163.361
TOTALE ATTIVO	11.113.858	10.393.332

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	30.930	29.370
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	142.905	123.511
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	20.473	32.143
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	194.308	185.024
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	95.000	95.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	421.149	389.899
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	814.252	555.724
Totale debiti	814.252	555.724
E) RATEI E RISCONTI	9.589.149	9.167.685
TOTALE PASSIVO	11.113.858	10.393.332

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.579.371	6.618.231
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	2.242	17.487
Totale altri ricavi e proventi	2.242	17.487
Totale valore della produzione	6.581.613	6.635.718
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.986.616	1.968.660
7) per servizi	3.748.982	3.893.410
8) per godimento di beni di terzi	56.093	49.557
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	445.464	443.365
b) oneri sociali	131.693	129.509
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	60.539	57.990
c) Trattamento di fine rapporto	33.982	31.693
e) Altri costi	26.557	26.297
Totale costi per il personale	637.696	630.864
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.566	7.017
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.000	2.258
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.566	4.759
Totale ammortamenti e svalutazioni	6.566	7.017
14) Oneri diversi di gestione	207.358	159.446
Totale costi della produzione	6.643.311	6.708.954
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-61.698	-73.236
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	85.954	75.669
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	85.954	75.669
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	6.731	54.000
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	6.731	54.000
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	60.959	40.848
Totale proventi diversi dai precedenti	60.959	40.848
Totale altri proventi finanziari	153.644	170.517
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	153.644	170.517
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	91.946	97.281
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	71.473	65.138
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	71.473	65.138
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	20.473	32.143

7 SIOPE

Ente Codice 000266839000000
Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPED/
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo ANNUALE 2017
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 19-apr-2018
Data stampa 24-apr-2018
Importi in EURO

000266839000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA
ARCISPEDALE S.A

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI 258.901.053,98 258.901.053,98

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	5.486.190,34	5.486.190,34
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	242.665.731,40	242.665.731,40
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	4.450.950,50	4.450.950,50
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma	120.787,52	120.787,52
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma	0,02	0,02
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	329.921,16	329.921,16
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.243.817,62	1.243.817,62
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.925.527,14	3.925.527,14
1650	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	7,70	7,70
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	262.754,90	262.754,90
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	415.365,68	415.365,68

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI 34.331.566,05 34.331.566,05

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	6.892,48	6.892,48
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	27.763.929,76	27.763.929,76
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	310.039,73	310.039,73
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	4.843.635,00	4.843.635,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	1.168.469,96	1.168.469,96
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	7.500,00	7.500,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	132.289,12	132.289,12
2202	Donazioni da imprese	52.655,00	52.655,00
2204	Donazioni da famiglie	2.045,00	2.045,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	44.110,00	44.110,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI 26.365.781,63 26.365.781,63

3101	Rimborsi assicurativi	226.741,65	226.741,65
3102	Rimborsi spese per personale comandato	1.104.755,11	1.104.755,11
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	3.434.683,41	3.434.683,41
3105	Riscossioni IVA	202.413,44	202.413,44
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	21.351.347,31	21.351.347,31
3201	Fitti attivi	1.512,00	1.512,00
3202	Interessi attivi	1.339,84	1.339,84
3204	Altri proventi	42.988,87	42.988,87

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE 4.514.052,85 4.514.052,85

5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per	4.498.422,55	4.498.422,55
5109	Contributi e trasferimenti in c/capitale da aziende sanitarie	15.630,30	15.630,30

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI 8.165.565,10 8.165.565,10

7100	Anticipazioni di cassa	8.165.565,10	8.165.565,10
------	------------------------	--------------	--------------

INCASSI DA REGOLARIZZARE 0,00 0,00

9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE INCASSI 332.278.019,61 332.278.019,61

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Ente Codice 000266839000000

Ente Descrizione AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEC

Categoria Strutture sanitarie

Sotto Categoria AZIENDE OSPEDALIERE

Periodo ANNUALE 2017

Prospetto PAGAMENTI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 19-apr-2018

Data stampa 24-apr-2018

Importi in EURO

000266839000000 - AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S.A	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
---	------------------------	-------------------------------

PERSONALE	127.024.417,00	127.024.417,00
------------------	-----------------------	-----------------------

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto	50.922.901,64	50.922.901,64
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	152,02	152,02
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto	12.957.920,66	12.957.920,66
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.282.755,41	1.282.755,41
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	9.474.887,86	9.474.887,86
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	20.549.630,57	20.549.630,57
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo	814.749,09	814.749,09
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	2.186.532,82	2.186.532,82
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	28.334.543,50	28.334.543,50
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	106.836,14	106.836,14
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	25.393,74	25.393,74
1503	Rimborsi spese per personale comandato	368.113,55	368.113,55

ACQUISTO DI BENI	64.699.682,22	64.699.682,22
-------------------------	----------------------	----------------------

2101	Prodotti farmaceutici	41.046.363,87	41.046.363,87
2102	Emoderivati	1.243.529,05	1.243.529,05
2103	Prodotti dietetici	119.026,32	119.026,32
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	3.025,83	3.025,83
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	8.492,81	8.492,81
2112	Dispositivi medici	20.134.963,04	20.134.963,04
2113	Prodotti chimici	677.678,37	677.678,37
2198	Altri acquisti di beni sanitari	408.750,80	408.750,80
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	471,68	471,68
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	88.550,01	88.550,01
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	5.064,90	5.064,90
2204	Supporti informatici e cancelleria	462.967,80	462.967,80
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	199.128,12	199.128,12
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	181.454,48	181.454,48
2207	Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie	33,21	33,21
2298	Altri beni non sanitari	120.181,93	120.181,93

ACQUISTI DI SERVIZI	70.422.290,73	70.422.290,73
----------------------------	----------------------	----------------------

3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	0,46	0,46
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.161.377,70	1.161.377,70
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	37.373,60	37.373,60
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	34.095,24	34.095,24
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	3.905.667,14	3.905.667,14
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	209.578,30	209.578,30
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	267.129,41	267.129,41
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie	1.719.382,90	1.719.382,90
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni	55.540,00	55.540,00
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	7.288.146,20	7.288.146,20
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	11.841,09	11.841,09
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	17.936,66	17.936,66
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	7.409,95	7.409,95
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	15.257.868,33	15.257.868,33
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	1.283.536,59	1.283.536,59
3206	Mensa per degenti	4.153.354,77	4.153.354,77
3207	Riscaldamento	4.919.256,80	4.919.256,80
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	230.614,51	230.614,51
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	5.102.593,83	5.102.593,83

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

3210	Utenze e canoni per altri servizi	1.599.875,62	1.599.875,62
3211	Assicurazioni	227.772,12	227.772,12
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	2.750.684,83	2.750.684,83
3213	Corsi di formazione esternalizzata	865.443,87	865.443,87
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	6.998.031,14	6.998.031,14
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-	5.141.638,52	5.141.638,52
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	6.312,53	6.312,53
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	304.247,70	304.247,70
3219	Spese legali	381.093,03	381.093,03
3220	Smaltimento rifiuti	1.093.722,64	1.093.722,64
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	2.044.176,50	2.044.176,50
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	7.208,50	7.208,50
3299	Altre spese per servizi non sanitari	3.339.380,25	3.339.380,25

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

6.870.237,12

6.870.237,12

4117	Contributi e trasferimenti a Università'	6.861.204,36	6.861.204,36
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	7.340,70	7.340,70
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	692,06	692,06
4205	Contributi a società' partecipate e/o soggetti privati dipendenti	1.000,00	1.000,00

ALTRE SPESE CORRENTI

29.631.301,29

29.631.301,29

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	1.013.058,86	1.013.058,86
5201	Noleggi	2.976.202,88	2.976.202,88
5202	Locazioni	487.102,37	487.102,37
5203	Leasing operativo	134.033,02	134.033,02
5204	Leasing finanziario	778.289,90	778.289,90
5205	Licenze software	173.279,72	173.279,72
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	5.376.745,67	5.376.745,67
5304	Interessi passivi per anticipazioni di cassa	1.045,31	1.045,31
5305	Interessi su mutui	482.869,70	482.869,70
5306	Interessi passivi v/fornitori	118.569,80	118.569,80
5308	Altri oneri finanziari	28.470,91	28.470,91
5401	IRAP	7.143.145,51	7.143.145,51
5402	IRES	133.885,00	133.885,00
5404	IVA	1.876.668,60	1.876.668,60
5499	Altri tributi	1.285.440,31	1.285.440,31
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	29.594,98	29.594,98
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e	5.397.399,09	5.397.399,09
5504	Commissioni e Comitati	27.644,64	27.644,64
5505	Borse di studio	595.885,05	595.885,05
5506	Ritenute erariali su indennità' a organi istituzionali e altri compensi	159.561,80	159.561,80
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità' a organi	767.229,91	767.229,91
5598	Altri oneri della gestione corrente	271.201,45	271.201,45
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	373.976,81	373.976,81

INVESTIMENTI FISSI

6.376.450,59

6.376.450,59

6102	Fabbricati	2.924.287,45	2.924.287,45
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.371.132,65	1.371.132,65
6105	Mobili e arredi	352.728,79	352.728,79
6106	Automezzi	21.556,96	21.556,96
6199	Altri beni materiali	910.832,56	910.832,56
6200	Immobilizzazioni immateriali	795.912,18	795.912,18

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

13.898.754,52

13.898.754,52

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	8.165.565,10	8.165.565,10
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.733.189,42	5.733.189,42

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00

0,00

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI

318.923.133,47

318.923.133,47

8 ASSEGNISTI DI RICERCA -INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI

Elenco assegnisti anno 2017

N.	Cid	Cognome	Nome	Annotazioni	Assegnazione	Decorrenza	Scadenza
1	170806	ANDREOTTI	DARIO	ASSEGNISTA DI RICERCA	CHIRURGIA D'URGENZA	01/09/2017	31/08/2018
2	169808	BONAZZA	SARA	ASSEGNISTA DI RICERCA	REUMATOLOGIA	06/01/2017	05/01/2018
3	170428	BONAZZA	SIMONA	ASSEGNISTA DI RICERCA	CHIRURGIA SENOLOGICA E RADIOGUIDATA	01/11/2017	31/10/2018
4	175902	CAZZUFFI	ALESSANDRA	ASSEGNISTA DI RICERCA	CHIRURGIA PEDIATRICA	01/01/2017	31/12/2017
5	175310	DE STEFANI	ELENA	ASSEGNISTA DI RICERCA	REUMATOLOGIA	01/10/2017	30/09/2018
6	175575	ELIA	GIOVANNI	ASSEGNISTA DI RICERCA	CHIRURGIA MAXILLO-FACCIALE	01/10/2016	30/09/2018
7	170413	GIANESINI	SERGIO	ASSEGNISTA DI RICERCA	CHIRURGIA GENERALE	01/02/2017	31/01/2018
8	176047	GUARDALBEN	EMANUELE	ASSEGNISTA DI RICERCA	EMATOLOGIA	01/08/2017	31/07/2018
9	167416	GUARNELLI	MARIA ELENA	ASSEGNISTA DI RICERCA	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	01/03/2017	28/02/2018
10	170679	MARCHESINI	JLENIA	ASSEGNISTA DI RICERCA	CARDIOLOGIA	01/03/2017	28/02/2018
11	170230	MARINO	SERAFINO	ASSEGNISTA DI RICERCA	CHIRURGIA GENERALE	01/09/2017	31/08/2018
12	175496	NEVILLE	AMANDA JULIE	ASSEGNISTA DI RICERCA	MEDICINA INTERNA UNIV	01/07/2017	31/03/2018
13	175337	PAVASINI	RITA	ASSEGNISTA DI RICERCA	CARDIOLOGIA	01/09/2017	31/08/2018
14	170428	SEGALA	DANIELA	ASSEGNISTA DI RICERCA	MALATTIE INFETTIVE	01/08/2017	31/05/2018
15	175488	SPITALERI	GIOSAFAT	ASSEGNISTA DI RICERCA	CARDIOLOGIA	01/12/2017	30/11/2018
16	258087	TALARICO	ANNA	ASSEGNISTA DI RICERCA	DIR. BIOLOGO MEDICINA LEGALE	01/08/2017	30/06/2018
17	170871	TONI	GIULIA	ASSEGNISTA DI RICERCA	DERMATOLOGIA	01/10/2017	30/09/2018

9. PIANO INVESTIMENTI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO

Piano degli investimenti 2017

Il Piano Triennale degli investimenti (PTI) 2017-2019, si è sviluppato come aggiornamento della precedente programmazione 2016-2018, proseguendo gli interventi già in corso di realizzazione e inserendo le nuove necessità ,dettate anche da esigenze normative.

Nel 2017-2019 l'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara ha presentato un piano di prosecuzione degli investimenti strutturali destinati a migliorare la sicurezza e consentire trasferimenti/accorpamenti di attività volti alla riduzione dei costi di esercizio dell'attività aziendale a tutti i livelli, sia sanitaria che amministrativa.

Le fonti di finanziamento del PTI per la realizzazione di investimenti sono prevalentemente contributi in conto capitale e mutui. I contributi in conto capitale sono destinati, nella maggior parte, al completamento dell'acquisto delle attrezzature sanitarie, arredi e attrezzature informatiche del nuovo ospedale di Cona.

I mutui contratti dall'azienda nell'anno 2015, per l'importo complessivo di 18 mil. di Euro, al netto degli utilizzi già effettuati nell'anno 2016 erano destinati per 10 milioni al completamento del nuovo ospedale di Cona e alle opere necessarie al trasferimento presso detta struttura del Servizio di Riabilitazione e per 8 milioni all'acquisto di attrezzature sanitarie, informatiche e software.

Il PTI 2017-2018 (Schede 1 e 2) prevedeva lavori e investimenti in attrezzature e tecnologie per l'anno 2017 per un importo pari a 20,9 milioni di euro .

Gli interventi conseguenti agli eventi sismici 2012 (scheda interventi eventi sismici) ammontavano a € 544.875 per il 2017 e € 3.033.455 per il 2018.

Per il 2017 gli obiettivi risultavano i seguenti:

- Completamento delle opere iniziate o in corso del Piano Investimenti 2016;
- Realizzazione delle nuove opere previste dal Piano Investimenti 2017; per le manutenzioni straordinarie in particolare il completamento delle opere per il trasferimento del servizio di riabilitazione e per la realizzazione della sala server a Cona;
- Proseguo della messa a norma delle strutture ospedaliere;
- Ripristino dei danni causati dal terremoto del maggio 2012;
- Rispetto delle previsioni di spesa.

Nel dettaglio gli interventi di maggiore rilievo:

Manutenzione straordinaria.

Scheda 1 Interventi in corso di realizzazione

2013/1 Completamento del nuovo arcispedale s.anna in localita' cona - concessione di costruzione e gestione.

L'intervento è già realizzato e l'ospedale è stato attivato a Maggio 2012 . Nel 2016 è stato completato il collaudo tecnico amministrativo e strutturale del nosocomio . L'importo speso per detto intervento nell'anno

2017 ammonta a € 11.393.53, interamente coperto dalla fonte "mutuo" e si riferisce a incentivi corrisposti ai dipendenti ai sensi del codice degli appalti.

2016/1 Manutenzione straordinaria immobili, rete viaria, impianti

Si tratta di vari interventi manutentivi accorpati. Gli interventi sono stati iniziati nel 2016 e sono proseguiti nel 2017, con la realizzazione di lavori per l'importo di € 628.233,70, interamente coperti dalla fonte "mutuo".

2016/2 Trasferimento del Servizio di Riabilitazione "S. Giorgio" al Nuovo Ospedale di Cona

L'intervento riguarda l'adeguamento di locali dell'ospedale di Cona per collocare la degenza e le attività del Servizio di Riabilitazione, ora collocato in via Messidoro presso edificio non di proprietà, e interessa essenzialmente i seguenti spazi: Piano Terra Edificio Accoglienza per la realizzazione di Palestre e lo svolgimento della Terapia Occupazionale; Piano Primo Edificio Accoglienza per la realizzazione di Ambulatori e lo svolgimento della Terapia di Gruppo; Piano Secondo, Blocchi 30 e 39, ove verrà trasferita la degenza e ove sono previsti l'adeguamento dei bagni per i pazienti e la realizzazione di Palestre di piano per le Degenze; Piano Interrato Blocco 34 per la realizzazione di Depositi. L'intervento, iniziato nel 2016, è stato completato nel 2017 con una spesa sostenuta nell'anno di € 2.778.964,06 interamente coperta dalla fonte "mutuo".

2013/12 Sala Server Cona

L'intervento consiste nella predisposizione del Nuovo Ced delle Aziende Sanitarie ferraresi in apposito locale, situato al piano terra del Nuovo Ospedale di Cona. Prevede quindi la realizzazione di opere edili riguardanti la compartimentazione all'incendio rivestendo le pareti esistenti con idonei elementi in cartongesso per garantire resistenza all'incendio REI 120, la realizzazione di pavimento galleggiante che permetterà il convogliamento di eventuali liquidi in canaletta di raccolta, la realizzazione della necessaria dotazione impiantistica elettrica, meccanica e termoidraulica.

Nel 2017 sono proseguite le attività per una spesa sostenuta di € 148.319,74 finanziata con il contributo Programma Regionale Del. RER n. 475 /2013 - codice regionale intervento M 19

2017/1 Manutenzioni straordinarie immobili

Nel PTI di previsione si trattava di interventi vari, in particolare:

- sostituzione porte tagliafuoco
- sostituzione porte sale operatorie
- AUA-autorizzazione unica ambientale
- Sostituzione guaine Cona 1
- opere parcheggio-vasche laminazione
- completamento parcheggio
- elisuperficie
- adeguamento PS
- Interventi vari a Cona per riorganizzazioni
- Ristrutturazione vecchio ospedale S. Anna ai futuri usi di struttura socio sanitaria (edifici afferenti l'anello- completamento odontoiatria)

L'importo speso nell'anno 2017 è pari a € 489.283,04 interamente coperto dalla fonte "mutuo".

2017/9 Mantenimento impiantistico e strutturale (del. RER 379/2017)

Si tratta di interventi manutentivi vari volti a garantire il mantenimento impiantistico e strutturale che sono stati rinviati agli anni successivi.

Tecnologie Informatiche.

Dettaglio tecnologie informatiche scheda 1

Intervento 2014/4 “attrezzature informatiche e software”.

L'intervento prevedeva la fornitura di manutenzione evolutiva di software gestionali. E' stato completato nell'anno 2017 con la spesa di € 143.384 sulla fonte “mutuo”.

Intervento 2014/5 “attrezzature informatiche e software per rinnovo infrastruttura hw (server, pc, telefonia) e adeguamenti sw Sist. Inf. Osp”

L'intervento pluriennale riguarda la fornitura di componenti hardware e software funzionali ad un adeguamento tecnologico complessivo del Sistema Informatico Ospedaliero.

Nel triennio è previsto l'acquisto di pc fissi, pc portatili, stampanti per etichette bar-code e braccialetti elettronici e lettori di bar code.

Infine sono previste le quote per licenze del software di ambiente della piattaforma ERP aziendale e interventi di manutenzione evolutiva per l'attivazione a regime del nuovo sistema di gestione degli atti amministrativi di area vasta Babel.

L'importo speso nell'anno 2017 è pari a € 898.794,20 interamente finanziato con la fonte mutuo.

Intervento 2016/5 “Acquisto attrezzature per rinnovo infrastruttura HW e SW”.

Nell'ambito di tale intervento erano previste forniture di sviluppi software applicativo per gli adeguamenti per la gestione della privacy per l'alimentazione e l'accesso ai dati del Dossier sanitario in applicazione di quanto previsto della normativa vigente in materia.

E' stato completato nell'anno 2017 con la spesa di € 11.956 sul finanziamento regionale DAL 1411/2015 intervento S 24.

2017/2 software regionali GAAC e GRU

Erano previste le quote per l'acquisizione dei nuovi software regionali GRU per la gestione delle risorse umane e GAAC per la gestione dei sistemi amministrativi e contabili come per altro previsto da lettera RER PG/2017/0362827 del 16/05/2017.

L'importo speso nell'anno 2017 è pari a € 36.768,38 interamente finanziato con contributo regionale DGR 2165/2017 e 91/2018.

2017/3 ammodernamento tecnologico e altri software

L'intervento prevede la fornitura di un sistema per la gestione dell'accoglienza e delle code dei pazienti in Pronto soccorso e negli ambulatori ospedalieri. E' prevista l'acquisizione di un software gestionale per la gestione della centrale unica di dimissione e delle relative interazioni con i sistema gestionali esistenti.

Inoltre è prevista la fornitura di manutenzione evolutiva di software gestionali di area sanitaria, per l'adeguamento dei software di gestione delle liste d'attesa dei ricoveri programmati e delle sale operatorie in applicazione alla DGR 272/2017, per l'integrazione del SIO con il nuovo software per la gestione del servizio trasfusionale, la cartella clinica per la dialisi e l'acquisto di sviluppo software applicativo e manutenzione evolutiva per la gestione dei nuovi percorsi di DSA oncologico e la gestione del flusso di alimentazione del nuovo database oncologico regionale “DB Oncologico” e per le Check list di sala operatoria.

L'importo speso nell'anno 2017 è pari a € 51.976.37 interamente finanziato con la fonte “mutuo”

2017/4 rispacs area vasta

L'intervento prevedeva la fornitura dei moduli software di integrazione del Sistema Informatico Ospedaliero con la nuova piattaforma software di area vasta per la gestione Ris –Pacs. Tutte le attività sono previste per gli anni successivi al 2017.

Tecnologie Biomediche

Il Piano degli investimenti 2017 era relativo ai seguenti aspetti:

1. acquisizione di tecnologie biomediche a completamento di linee di finanziamento già attivate (2013/6, 2013/7, 2013/8, 2014/2,) e con piani dettagliati già approvati;
2. acquisizione di tecnologie biomediche nuove, non previste nelle precedenti linee di finanziamento **(2015/3)**

Per quest'ultima voce si dettaglia sinteticamente di seguito le tecnologie che erano previste:

- A. Completamento dotazione Radioterapia. In particolare:
 - a. adeguamento di tecniche di erogazione di trattamenti arcodinamici con modulazione di intensità del fascio dell'acceleratore Varian DHX esistente per rendere omogenea l'offerta terapeutica degli acceleratori installati a regime (il nuovo acceleratore Elekta Versa ne è già dotato).;
 - b. adeguamento della workstation relativa alla elaborazione dei piani di trattamento (TPS) con tecniche volumetriche (VMAT).
- B. Integrazione dispositivi in dotazione alla Fisica Medica necessari:
 - a. alle attività di verifiche radioprotezionistiche dei pazienti, dei lavoratori, alla verifiche relative alla Sicurezza Laser e ai Controlli di Qualità sulle tecnologie radiologiche/radioterapiche
 - b. alla effettuazione di controlli di qualità specifici per nuove metodiche (dotazione / aggiornamento di fantocci) implementate sugli acceleratori lineari.
- C. Acquisizione per sostituzione programmata per obsolescenza di sistemi di elettrocardiografia e di defibrillazione extracorporea;
- D. Acquisizione di sistemi di terapia ed esplorazione funzionale per completamento dotazioni attuali e/o per obsolescenza funzionale (es. ventilatori polmonari, pulsossimetri, polisonnografi, laser chirurgici, navigatore per otorinolaringoiatria, videolaringoscopi, cardiocardiografi, poligrafici,...);
- E. Completamento della dotazione di sistemi di monitoraggio paziente a fronte di rimodulazione workflow attività operatoria (implementazione attività sale induzione / risveglio) o nuove dotazioni per posti letto semi critici;
- F. Completamento dotazione radiologia. In particolare:
 - a. sostituzione per obsolescenza di portatili per scopia, portatili per grafia per radiologia a posto letto con sistemi digitali e ecotomografi ;
 - b. acquisizione ecotomografo per radiologia interventiva ;
 - c. sostituzione per obsolescenza e manutenzione non più conveniente di densitometro osseo;
 - d. completamento della digitalizzazione delle diagnostiche tradizionali rimaste con sistemi DR ;
- G. Completamento arredi per trasferimenti (Riabilitazione) o per sistemazione esistenti;
- H. Acquisizione / implementazione di software medico per ottimizzazione attività clinica (Cardiologia, Neurologia, Endoscopia Digestiva, Aree Intensive, Ambulatori, Domiciliare) comprese le necessarie integrazioni con i sistemi informativi esistenti (SIO, Anagrafica);
- I. Acquisizione impianto per il trattamento dei reflui del laboratorio ;
- J. Acquisizione di sistema di monitoraggio in tempo reale delle performance delle principali applicazioni utilizzate nelle reti IT-Medicali finalizzato alla minimizzazione dei guasti e alla tracciabilità degli eventi;
- K. Acquisizione di ampie celle frigorifere per lo stoccaggio farmaci unitamente al sistema di monitoraggio allarmi per obsolescenza delle attuali e manutenzione non conveniente;
- L. Acquisizione dotazione completa di sistemi di videoendoscopia per endoscopia digestiva per scadenza attuale contratto ;
- M. Completamento dotazione dialisi con sostituzione letti e altre apparecchiature trasferite dalla precedente localizzazione per obsolescenza e acquisizione sistema di gestione della cartella dialitica;
- N. Sostituzione per obsolescenza dei sistemi di compressione arti per la riabilitazione;

Per quanto riguarda gli interventi a completamento delle linee di finanziamento, nel 2017 sono stati effettuati i seguenti utilizzi:

Intervento 2013/6 -DAL 80/2012 - intervento 0.6 "Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona" –effettuato nel 2017 per € 86.963,80 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare:

- Manipoli e attacchi per ortopedia € 46.882,16
- Lettini Bobath per medicina riabilitativa € 40.081,64

Intervento 2013/7 -DAL 263/2009 intervento L.23 "Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona"

effettuato nel 2017 per € 396.326,63 per l'acquisizione, tra l'altro, di alcune importanti attrezzature, in particolare:

- tavolo operatorio ginecologico € 24.400
- ventilatori polmonari € 38.796
- attrezzature per PMA € 197.548,37
- 2 ecotomografi € 85.400

Intervento 2013/8 - DAL 61/2011 intervento N.1 "acquisto tecnologie sanitarie" Determinazione RER 1000/2012 effettuato nel 2017 per € 59.523,80 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare

- 1 cardiocitografo € 9.760
- Aggiornamento apparecchiature neurologia € 44.774

Intervento 2014/2 - Delibera di Giunta 625/2013 art.20 L.67 IV fase secondo stralcio - ex magazzino farmacia - ora AP 50bis "completamento della dotazione e dell'ammodernamento tecnologica del Nuovo Arcispedale S.Anna" DAL 152/2014 effettuato nel 2017 per € 1.053.992,80 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare

- tomografo multislice € 999.448,40
- accessori per stimolatore magnetico corticale € 52.130,60

Per quanto riguarda l'acquisizione di tecnologie biomediche nuove, non previste nelle precedenti linee di finanziamento (intervento 2015/3) sono stati perfezionati acquisti nel 2017 per € 1.626.783,76 per l'acquisizione di alcune importanti attrezzature, in particolare si evidenziano:

- frigoriferi e congelatori € 26.237
- ventilatori polmonari € 114.263
- termodisinfettori € 168.042
- monitor multiparametrico € 27.528
- monitor per PS € 102.127
- espansione sistema fisica medica € 108.336
- sistema dosimetrico € 69.540
- letti per rianimazione € 38.963

2016/4 Risonanza magnetica 1,5T

Trattasi dell'intervento APb21 ART .20 L.67/ che prevedeva l'acquisto di una risonanza magnetica 1,5T. L'acquisto è stato spostato negli anni successivi.

2017/5 e 2017/8 ammodernamento tecnologico e mantenimento tecnologico

Sostituzioni/necessità urgenti di apparecchiature per un valore corrispondente a circa l'1,5% del valore dell'installato. L'acquisto è stato spostato negli anni successivi.

FONTI DI FINANZIAMENTO UTILIZZATE PER IL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2016

Il piano degli investimenti 2017 ha utilizzato le sotto elencate fonti di finanziamento:

MUTUI AUTORIZZATI DALLA GIUNTA REGIONALE AI SENSI DI LEGGE

La somma utilizzata è pari a:

€ 6.628.812,66 autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015 per interventi non strutturali di messa in sicurezza antisismica degli immobili e altri interventi connessi alla sicurezza delle strutture, interventi per il miglioramento dell'orientamento sul nuovo nosocomio e trasferimenti di attività sanitarie da effettuare e per acquisto di attrezzature sanitarie e adeguamenti tecnologici hardware e software.

Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'

Finanziamento di € 7.000.000 assegnato con delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 263 del 27/10/2009, finalizzato all'acquisizione di attrezzature e arredi intervento L23. L'importo e' stato ammesso a finanziamento con Determinazione n. 363/2011 del Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie della Regione Emilia-Romagna. La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 396.326,63.**

Fondi regionali per acquisizione tecnologie sanitarie

Finanziamento di € **3.000.000** assegnato con delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 61/2011, finalizzato all'acquisizione di tecnologie sanitarie per il nuovo ospedale di Cona intervento n.1. L'importo e' stato ammesso a finanziamento con Determinazione n. 1000/2012 del Servizio Strutture Sanitarie e Socio Sanitarie della Regione Emilia-Romagna. La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 59.523,80.**

Fondi regionali per adeguamento spazi per attivita' sanitaria presso Arcispedale S. Anna in Ferrara – 7° aggiornamento Programma regionale Investimenti in Sanita'

Finanziamento di € **1.044.592** assegnato con Delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 29/2010, finalizzato all'adeguamento di spazi per attivita' sanitaria presso l'Arcispedale S. Anna in Ferrara, a seguito trasferimento al nuovo ospedale di Cona. Detto finanziamento è stato modificato con delibera di Giunta n. 475/2013 e riprogrammato per lo spostamento a Cona della sala server (codice regionale intervento M19). La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 148.319,74.**

Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'

Finanziamento di € **5.200.000** assegnato con delibera dell'Assemblea Legislativa della Regione Emilia Romagna n. 80/2012, finalizzato all'acquisizione di attrezzature e arredi per il nuovo ospedale di Cona – intervento O.6 (Delibera RER 680/2012). La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 86.963,80.**

Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (del. Di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014)

Intervento AP 50 bis modificato in " Completamento della dotazione e dell'ammodernamento tecnologico del Nuovo Arcispedale S. Anna" ammesso a finanziamenti per **€4.000.000.** La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 1.053.992,80.**

Finanziamento RER - DAL 1411/2015 intervento S 24

La Regione ha finanziato con **€ 260.000** l' Acquisto di attrezzature per rinnovo infrastruttura HW e SW. La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 11.956.**

Finanziamento RER GAAC e GRU.

La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 36.768,38.**

Altri finanziamenti (progetti ricerca, donazioni, ecc..)

La quota utilizzata nel 2017 e' di **euro 62.773.**

Investimenti anno 2016 e relative fonti di finanziamento

TIPOLOGIA	IMPORTO	FONTE DI FINANZIAMENTO	IMPORTO
ATTREZZATURE SANITARIE	2.737.885,75	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 “Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona”	352.894,63
		Fondi progetti di ricerca	43.859,00
		Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (Del di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014) AP 50bis € 4.000.000	1.051.579,00
		Altri contributi (offerte, contributi diversi , donazioni,)	3.332,43
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	1.183.474,73
		Fondi regionali per “Acquisto tecnologie sanitarie” Del. Ass. Legs.va 61/2011	55.863,80
		Fondi 9° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita' DAL 80/2012 -€5.200.000	46.882,16
ATTREZZATURE INFORMATICHE	956.221,01	Fondi regionali per adeguamento spazi per attività sanitaria presso Arcispedale S. Anna in Ferrara – 7° aggiornamento Programma regionale Investimenti in Sanita'- sala server	105.627,00
		Fondi progetti di ricerca	2.543,70
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	836.454,21
		Fondi regionali per “Acquisto tecnologie sanitarie” Del. Ass. Legs.va 61/2011	3.660,00
		Fondi 6° aggiornamento	3.647,80

		Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 “Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona”	
		Altri contributi (offerte, contributi diversi, donazioni,)	4.288,30
ATTREZZATURE NON SANITARIE	73.567,20	Altri contributi (offerte, contributi diversi, donazioni,)	5.185,61
		Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	65.967,79
		Fondi ex art.20 IV fase 2° stralcio (Del di Giunta 625/2013 – DAL 152/2014) AP 50bis € 4.000.000	2.413,80
MOBILI E ARREDI	359.348,00	Mutuo autorizzato dalla Giunta Regionale con Delibera n. 753/2015	359.348,00
SOFTWARE	346.208,94	Fondi 6° aggiornamento Programma Regionale Investimenti in Sanita'- D. Ass. Legs.va 263/2009 – intervento L23 “Acquisto attrezzature e arredi Nuovo Ospedale di Cona”	39.784,20
		Finanziamento RER GAAC e GRU	36.768,38
		Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	257.700,36
		Finanziamento RER - DAL 1411/2015 intervento S 24 € 260.000	11.956,00
AUTOMEZZI	21.556,96	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	17.993,24
		Altri contributi (offerte, contributi diversi, donazioni,)	3.563,72
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	3.939.173,54 +	Fondi regionali per adeguamento spazi per attività sanitaria presso Arcispedale S. Anna in Ferrara – 7° aggiornamento	42.692,74

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

		Programma regionale Investimenti in Sanita'- sala server	
		Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	3.896.480,80
COMPLETAMENTO NUOVO ARCISPEDALE S.ANNA	11.393,53	Mutui autorizzati con delibera RER 753/2015	11.393,53
		<u>TOTALE 2017</u>	8.485.436,57

10. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

ANALISI COSTI SOSTENUTI PER LIVELLI DI ASSISTENZA (CONFRONTO LA 2017 – 2016)

Scendendo in una verifica più dettagliata dei singoli livelli e delle relative sotto aggregazioni, come confronto con l'anno precedente, si evidenziano di seguito le principali motivazioni:

- Per le prestazioni sanitarie si rileva una lieve di munizione determinata principalmente da una contrazione delle ore di sostituzione retribuite come prestazioni aggiuntive attraverso un'ottimizzazione dell'organizzazione dei servizi e l'assunzione di personale a tempo determinato come da piano assunzioni approvato dalla Regione.
- Per i Serv. San. Per erog prestazioni l'incremento è determinato dalla trasformazione, iniziata nel 2016, in service dei contratti dei diagnostici come sopra descritto e dall'incremento delle prestazioni dei contratti di service per Oculistica, Dialisi e Microbiologia.
- Per i servizi non sanitari si rileva un calo del costo della mensa dipendenti per effetto della rinegoziazione del costo pasto mensa e delle modifiche al regolamento di accesso. Significativa è anche la riduzione del costo del riscaldamento sia per il congruaggio che tiene conto del gradiente termico e del costo dei prodotti petroliferi, sia per la registrazione di note di credito a storno delle accise 2017.
- L'incremento del costo del personale rispetto al consuntivo 2016 è legato sia all'assunzione di personale medico per la riduzione delle liste di attesa sia all'assunzione di personale infermieristico per l'apertura dei posti letto medici avvenuta a fine 2016. Si è tenuto, inoltre, conto del passaggio avvenuto nel 2016 di personale AUsl FE del Laboratorio Analisi alle dipendenze di questa Azienda e del passaggio, invece, di nostro personale della Diabetologia alle dipendenze dell'Azienda Usl di Ferrara (costo differenziale che incide sul 2017 +€ 635.000).
- Gli ammortamenti sono stati calcolati come previsto dal decreto 118 e successive indicazioni.
- Il decremento delle sopravvenienze e insussistenze e degli altri costi è per il venire meno di €. 2.695.000 per ricostituzione di contributi in conto capitale destinati alla sterilizzazione e per il venire meno di note di addebito interessi 2015/2016 da parte del Concessionario.

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Codice Ministeriale	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio				Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/in sussistenze	Altri costi	Totale
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari									
10100	Igiene e sanità pubblica														
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione														
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro														
10400	Sanità pubblica veterinaria														
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona														
10600	Servizio medico legale	11	8	0	15	331	468	3	152	109	11	4	33	1.147	
	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	11	8	0	15	331	468	3	152	109	11	4	33	1.147	
Codice Ministeriale	Assistenza distrettuale														
20100	Guardia medica														
20201	Medicina generica														
20202	Pediatria di libera scelta														
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	1	0	11	139	1.279	7	217	54	3	9	71	1.791	
20402	Assistenza Farmaceutica	24.179	7	0	2	15	219	1	30	9	0	2	12	24.476	
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate														
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	24.179	7	0	2	15	219	1	30	9	0	2	12	24.476	
20500	Assistenza integrativa														
20601	Assistenza Specialistica	19.290	269	1.493	5.751	16.644	31.448	178	3.682	2.167	5.203	217	1.852	88.192	
20601	Attività clinica	14.402	189	954	2.441	9.798	20.692	114	2.049	1.188	3.343	139	1.240	56.549	
20602	Attività di laboratorio	3.214	49	350	3.259	3.387	6.717	39	890	596	1.066	48	375	19.988	
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.674	31	189	52	3.459	4.039	25	742	383	794	30	236	11.655	
20700	Assistenza protesica														
20801	Assistenza programmata a domicilio														
20802	Assistenza alle donne, famiglia, coppie														
20803	Assistenza psichiatrica														
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili														
20805	Assistenza ai tossicodipendenti														
20806	Assistenza agli anziani														
20807	Assistenza ai malati terminali														
20808	Assistenza a persone affette da HIV														
20901	Assistenza psichiatrica														
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili														
20903	Assistenza ai tossicodipendenti														
20904	Assistenza agli anziani														
20905	Assistenza a persone affette da HIV														
20906	Assistenza ai malati terminali														
21006	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21001	Assistenza psichiatrica														
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili														
21003	Assistenza ai tossicodipendenti														
21004	Assistenza agli anziani														
21005	Assistenza a persone affette da HIV														
21006	Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21100	Assistenza idrotermale														
	Totale Assistenza distrettuale	43.469	277	1.493	5.764	16.798	32.945	187	3.928	2.229	5.207	228	1.934	114.459	
Codice Ministeriale	Assistenza ospedaliera														
30100	Attività di pronto soccorso	333	45	123	50	1.289	4.434	26	778	227	334	32	249	7.919	
30201	Ass. Ospedaliera per acuti	22.361	451	2.320	7.366	36.142	70.450	394	8.013	3.847	7.865	480	3.767	163.457	
30201	in Day Hospital e Day Surgery	2.359	66	244	1.685	3.348	6.465	36	644	323	817	43	340	16.371	
30202	in degenza ordinaria	20.001	385	2.076	5.681	32.794	63.985	358	7.368	3.524	7.047	437	3.428	147.086	
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	1.464	131	226	218	5.970	6.100	37	1.310	408	783	46	358	17.052	
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	913	24	98	1.775	662	1.738	9	120	91	326	11	89	5.857	
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	68	3	7	38	109	246	1	40	12	22	2	14	562	
30700	Trapianto organi e tessuti	25.139	654	2.774	9.447	44.172	82.967	469	10.262	4.585	9.330	571	4.477	194.847	
	Totale Assistenza ospedaliera	25.139	654	2.774	9.447	44.172	82.967	469	10.262	4.585	9.330	571	4.477	194.847	
	TOTALE	68.619	939	4.267	15.226	61.301	116.381	659	14.342	6.924	14.548	803	6.444	310.453	

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA					OGGETTO DELLA RILEVAZIONE									
REGIONE	80	ASIAO	909		CONSUNTIVO ANNO	2017								
	Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	Allegato 1													
A1101	Formazione del personale	3	32	3	2	1.210	783		33	157	4			2.226
A1102	Sistemi informativi e statistici	0	2			155	684		25	270	1			1.137
A1103	Altri oneri di gestione	4	79		7	7.119	4.885	657	3.025	4.221	210	803	6.204	27.214
A1999	Totale	7	113	3	9	8.484	6.352	657	3.083	4.648	215	803	6.204	30.577

Allegato 2 - Mobilità intra-regionale														
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
A2101	-attiva													
A2102	-passiva													
	per assistenza distrettuale: sanitaria di base													
A2201	-attiva													
A2202	-passiva													
	per assistenza distrettuale: farmaceutica													
A2203	-attiva					28.602								
A2204	-passiva													
	per assistenza distrettuale: specialistica													
A2205	-attiva					44.047								
A2206	-passiva					2.069								
	per assistenza distrettuale: termale													
A2207	-attiva													
A2208	-passiva													
	per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria													
A2209	-attiva					140								
A2210	-passiva													
	per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare													
A2211	-attiva													
A2212	-passiva													
	per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale													
A2213	-attiva													
A2214	-passiva													
	per assistenza distrettuale: territoriale residenziale													
A2215	-attiva													
A2216	-passiva													
	per assistenza distrettuale: proteica													
A2217	-attiva													
A2218	-passiva													
	per assistenza ospedaliera													
A2301	-attiva					110.588								
A2302	-passiva					18								

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

Allegato 4 - Detenuti														
A4201	Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti interni o detenuti													
A4202	Assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti													
A4203	Assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti					0								

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza														
	Prestazioni di cui all'allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001													
A5001	Chirurgia estetica													
A5002	Circoncisione rituale maschile													
A5003	Medicine non convenzionali													
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero													
A5005	Certificazioni mediche													
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse i													
A5007	Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapi													
	Altre prestazioni escluse dal LEA													
A5108	Assegno di cura													
A5109	Contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN													
A5110	Auxili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione													
A5111	Prodotti aptroeci													
A5112	Prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali													
A5113	Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare													
A5114	Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure													
A5115	Prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra													
A5199	Altro													
A5999	TOTALE													

Allegato 6 - Stranieri irregolari														
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari													
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari													
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari													

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r _emiro)
 Giunta (AOO _EMR)
 allegato al PG/2018/0323323 del 07/05/2018 12:13:38



RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Modello LA 2016

		Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizio			Pers. Ruolo sanitario	Pers. Ruolo profess.	Pers. Ruolo tecnico	Pers. Ruolo amminis.	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Totale
		Sanitari	Non sanitari	Prestazioni sanitarie	Serv. San. Per erog prestazioni	Servizi non sanitari								
Codice Mi	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica													
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione													
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro													
10400	Sanità pubblica veterinaria													
10500	Attività di prevenzione rivolta alla persona													
10600	Servizio medico legale													
19999	Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
Codice Mi	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica													
20201	Medicina Generale													
20201	Medicina generica													
20202	Pediatria di libera scelta													
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	2	0	14	204	1.317	8	231	65	3	46	90	1.981
20401	Assistenza Farmaceutica	25.992	7	0	2	22	187	1	36	9	0	7	13	26.277
20401	Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate													
20402	Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	25.992	7	0	2	22	187	1	36	9	0	7	13	26.277
20500	Assistenza Integrativa													
20601	Assistenza Specialistica	8.579	316	1.225	5.325	17.030	30.767	183	3.614	2.169	4.461	1.040	2.276	76.985
20601	Attività clinica	4.504	228	752	3.003	10.011	21.276	123	2.053	1.257	2.700	699	1.602	48.209
20602	Attività di laboratorio	3.332	58	320	2.252	3.847	5.920	37	859	562	1.081	209	413	18.890
20603	Attività di diagnostica strumentale e per immagini	743	29	153	70	3.172	3.572	23	702	350	680	132	260	9.886
20700	Assistenza protesica													
20801	Assistenza Territoriale, Ambulatoriale e domiciliare													
20801	Assistenza programmata a domicilio													
20802	Assistenza alle donne, famiglia, coppie													
20803	Assistenza psichiatrica													
20804	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20805	Assistenza ai tossicodipendenti													
20806	Assistenza agli anziani													
20807	Assistenza ai malati terminali													
20808	Assistenza a persone affette da HIV													
20901	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	Assistenza psichiatrica													
20902	Assistenza riabilitativa ai disabili													
20903	Assistenza ai tossicodipendenti													
20904	Assistenza agli anziani													
20905	Assistenza a persone affette da HIV													
20906	Assistenza ai malati terminali													
21001	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21001	Assistenza psichiatrica													
21002	Assistenza riabilitativa ai disabili													
21003	Assistenza ai tossicodipendenti													
21004	Assistenza agli anziani													
21005	Assistenza a persone affette da HIV													
21006	Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21100	Assistenza Idrotermale													
29999	Totale Assistenza distrettuale	34.571	325	1.225	5.341	17.255	32.272	192	3.880	2.244	4.465	1.093	2.379	105.243
Codice Mi	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	323	36	117	65	1.491	4.315	27	805	243	342	153	301	8.219
30201	Ass. Ospedaliera per acuti	27.260	469	2.386	7.386	38.363	69.070	409	8.331	4.116	8.362	2.325	4.581	173.058
30201	In Day Hospital e Day Surgery	7.587	71	375	1.789	5.718	7.224	42	800	445	1.248	241	474	26.015
30202	In degenza ordinaria	19.673	397	2.011	5.597	32.644	61.847	366	7.532	3.671	7.114	2.083	4.107	147.044
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	1.451	82	220	145	6.087	5.990	39	1.306	417	732	220	434	17.124
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	919	31	108	2.168	775	1.655	9	121	86	408	53	104	6.436
30700	Trapianto organi e tessuti	70	1	7	13	135	206	1	33	11	19	7	14	517
39999	Totale Assistenza ospedaliera	30.023	619	2.839	9.777	46.851	81.236	485	10.596	4.874	9.864	2.758	5.434	205.355
49999	TOTALE	64.594	944	4.064	15.118	64.106	113.508	677	14.476	7.118	14.329	3.851	7.813	310.598

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE – BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

STRUTTURA RILEVATA										OGGETTO DELLE RILEVAZIONE			
REGIONE	80	ASLIAO		809	CONSUNTIVO ANNO					2016			
	Macrovoce economiche	Sanitari	Non sanitari	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / Insussistenze	Altri costi	Totale
A1101	Formazione del personale	2	22	0	914	755	0	88	157	4			1.842
A1102	Sistemi informativi e statistici	0	1	0	113	792	0	73	141	1			1.121
A1103	Altri oneri di gestione	38	136	7	11.937	10.144	679	4.411	5.130	197	3.851	7.453	45.883
A1999	Totale	40	169	7	12.964	11.691	679	4.673	5.427	202	3.861	7.463	47.048

Allegato 2 – Mobilità intra-regionale			
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro			
A2101	--attiva		
A2102	--passiva		
per assistenza distrettuale: sanitaria di base			
A2201	--attiva		
A2202	--passiva		
per assistenza distrettuale: farmaceutica			
A2203	--attiva		25.151
A2204	--passiva		
per assistenza distrettuale: specialistica			
A2205	--attiva		42.302
A2206	--passiva		1.359
per assistenza distrettuale: termale			
A2207	--attiva		
A2208	--passiva		
per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria			
A2209	--attiva		84
A2210	--passiva		
per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare			
A2211	--attiva		
A2212	--passiva		
per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale			
A2213	--attiva		
A2214	--passiva		
per assistenza distrettuale: territoriale residenziale			
A2215	--attiva		
A2216	--passiva		
per assistenza distrettuale: protesica			
A2217	--attiva		
A2218	--passiva		
per assistenza ospedaliera			
A2301	--attiva		109.815
A2302	--passiva		

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE

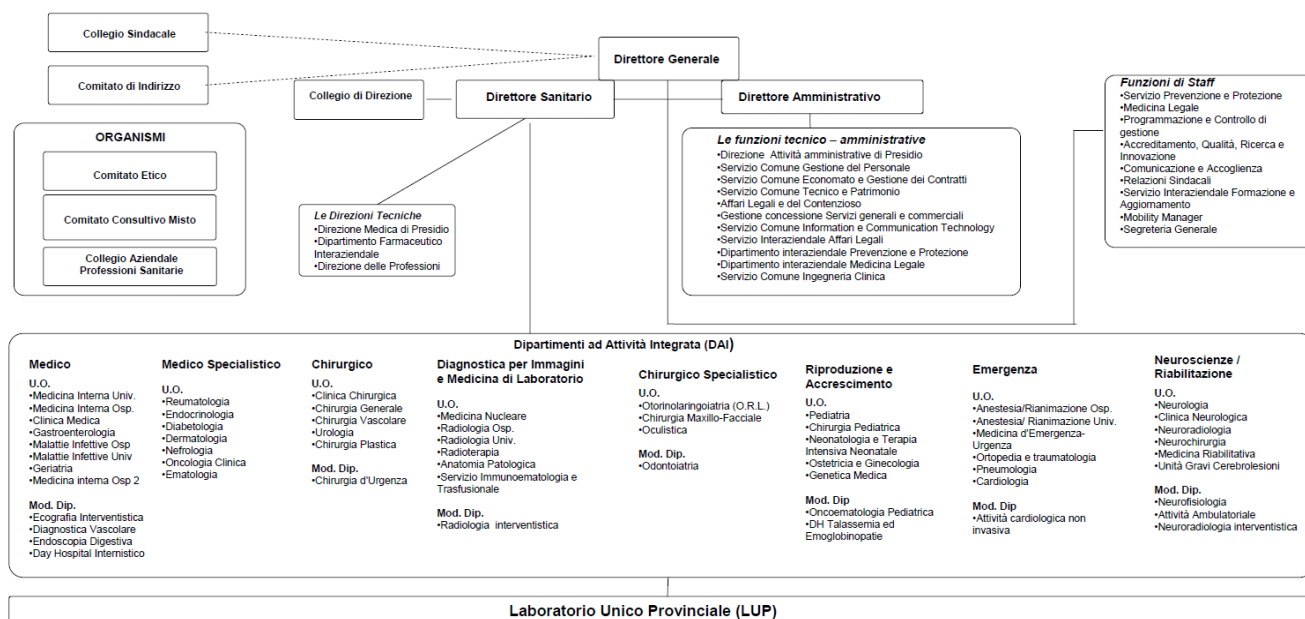
Allegato 4 – Detenuti			
A4201	Assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti interni o detenuti		
A4202	Assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti		
A4203	Assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti interni o detenuti		0

Allegato 6 – Stranieri irregolari			
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari		
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari		
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari		

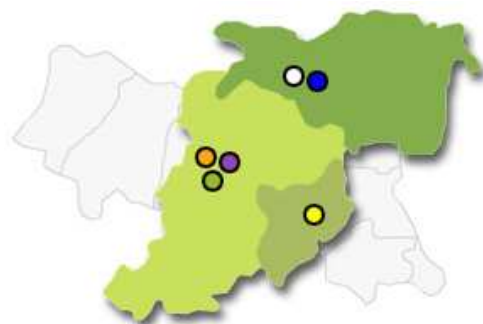
Allegato 3 – Mobilità inter-regionale			
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro			
A3101	--attiva		
A3102	--passiva		
per assistenza distrettuale: sanitaria di base			
A3201	--attiva		
A3202	--passiva		
per assistenza distrettuale: farmaceutica			
A3203	--attiva		2.198
A3204	--passiva		
per assistenza distrettuale: specialistica			
A3205	--attiva		2.558
A3206	--passiva		37
per assistenza distrettuale: termale			
A3207	--attiva		
A3208	--passiva		
per assistenza distrettuale: emergenza sanitaria			
A3209	--attiva		
A3210	--passiva		
per assistenza distrettuale: territoriale ambulatoriale e domiciliare			
A3211	--attiva		
A3212	--passiva		
per assistenza distrettuale: territoriale semiresidenziale			
A3213	--attiva		
A3214	--passiva		
per assistenza distrettuale: territoriale residenziale			
A3215	--attiva		
A3216	--passiva		
per assistenza distrettuale: protesica			
A3217	--attiva		
A3218	--passiva		
per assistenza ospedaliera			
A3301	--attiva		13.952
A3302	--passiva		

Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza			
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001			
A5001	Chirurgia estetica		
A5002	Circoncisione rituale maschile		
A5003	Medicine non convenzionali		
A5004	Vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero		
A5005	Certificazioni mediche		
A5006	Prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)		
A5007	Prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)		
Altre prestazioni escluse dal LEA			
A5108	Addegnio di cura		
A5109	Contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN		
A5110	Auxili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione		
A5111	Prodotti sportivi		
A5112	Prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali		
A5113	Farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare		
A5114	Rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure		
A5115	Prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra		
A5199	Altro		
A6998	TOTALE		

11 ORGANIGRAMMA AZIENDALE



RENDICONTAZIONE AVEC ANNO 2017



- ☒ Azienda USL di Bologna
- ☒ Azienda USL di Imola
- ☐ Azienda USL di Ferrara
- ☒ Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
- ☒ Azienda Ospedaliero - Universitaria di Bologna
- ☒ Istituto Ortopedico Rizzoli

Direzione Operativa

AREA VASTA EMILIA CENTRALE

La Relazione è stata realizzata con il contributo di tutti i referenti dei Progetti AVEC

Sommario

1	Obiettivi AVEC 2017	3
2	Progetti Area Sanitaria	4
2.1.	Laboratorio Unico	4
2.2.	Integrazione Servizi trasfusionale	7
2.3.	Commissione del Farmaco AVEC	13
2.4.	Istituzione Comitato Etico	14
2.5.	Progettazione Rete Percorso Nascita	17
2.6.	Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS	19
2.7.	Piattaforma ICT Anatomia Patologica	21
2.8.	Commissione Dispositivi Medici	22
3	Progetti Area Tecnico Amministrativa	23
3.1.	Integrazione logistica	23
3.2.	Progetto Provveditorato Unico	25
3.3.	Progetto Servizio Ispettivo	26
3.4.	Progetto Ufficio Procedimenti Disciplinari	27
4	Attività Trasversali	28
4.1.	Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza	28
4.2.	Applicazione normativa Privacy	31
4.3.	Progetti ICT	34
4.4.	Formazione	36
5	Altre attività Area tecnico Amministrativa	42
5.1.	Settore Acquisti	42
	Allegati	44



1. Obiettivi AVEC 2017

L'attività in AVEC nel 2017 si è sviluppata sulla base delle seguenti linee di indirizzo:

- Obiettivi di mandato assegnati alle Direzioni Aziendali;
- Obiettivi annuali (DGR. 830/2017);
- Decisioni strategiche delle Direzioni Generali.

I temi pertanto affrontati sono i seguenti:

- Laboratorio;
- Integrazione Servizi trasfusionale;
- Attività Commissione del Farmaco AVEC;
- Integrazione servizi tecnico amministrativi: centralizzazione logistica;
- Istituzione Comitato Etico;
- Progettazione Rete Percorso Nascita;
- Piattaforma ICT per Anatomia Patologica;
- Progetto Provveditorato Unico;
- Applicazione normativa anticorruzione e trasparenza;
- Applicazione normativa Privacy;
- Formazione;
- Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS);
- Costituzione Commissione Dispositivi Medici AVEC;
- Servizio Ispettivo;
- Ufficio Procedimenti disciplinari.

L'AVEC conferma il percorso volto ad un'ampia integrazione di attività e funzioni tra Aziende per condividere le migliori professionalità presenti, razionalizzare risorse tecnologiche, materiali, umane e finanziarie.

Nei Capitoli che seguono vengono rendicontate le attività di tutti i progetti/linee di lavoro AVEC di cui ai punti precedenti.



2. Progetti Area Sanitaria

2.1. Laboratorio Unico

Laboratorio Unico Metropolitano Bologna

Premessa

Il 1° agosto 2016 si è formalizzato il passaggio gestionale dei laboratori di Patologia Clinica di Imola e degli Istituti Ortopedici Rizzoli (strumentale e risorse umane) dalle Aziende di Origine alla AUSL di Bologna mediante lo strumento giuridico amministrativo della cessione del ramo d'azienda.

A settembre si è completato il consolidamento delle diagnostiche per esterni e specialistiche delle aziende IOR e Imola presso il laboratorio Hub Osp. Maggiore.

Il 27 Dicembre è stato deliberato il nuovo assetto organizzativo della U.O.C Laboratorio Unico Metropolitano con raggiungimento dell'organigramma definito in fase di progetto.

Si è completata la riorganizzazione delle risorse umane; in particolare, si è formato un gruppo unico di Dirigenti per la guardia attiva e per la validazione degli esami eseguiti presso i laboratori spoke.

Obiettivi area Metropolitana 2017

- Accreditamento istituzionale secondo i requisiti regionali del nuovo assetto LUM
- Acquisizione attività diagnostica specialistica della coagulazione dal S.Orsola
- Revisione dei trasporti per il materiale biologico
- Revisione dell'appropriatezza prescrittiva
- Rinnovo gare service
- Costituzione db unico AVEC

Attività svolte

- Nel Marzo 2017 il LUM ha ricevuto l'accreditamento regionale provvisorio in attesa della visita di verifica da parte della Agenzia regionale per la verifica dei requisiti (prevista giugno 2018). Sono stati predisposti nuovi documenti rispondenti ai requisiti di accreditamento.
- Il LUM è laboratorio di riferimento per i protocolli AIFA di fase I svolti presso le Aziende del territorio metropolitano di Bologna.
- Da giugno 2017 il LUM ha acquisito la diagnostica dei pazienti trombofilici precedentemente eseguita dal S.Orsola.
- Da ottobre 2017 il LUM ha acquisito la diagnostica di screening per le patologie emorragiche precedentemente eseguita dal S.Orsola. Sono intraprese prove di correlazione e verifica clinica per i test di approfondimento per le malattie emorragiche. Il completamento della presa in carico sarà consequenziale all'acquisizione della strumentazione necessaria per lo studio della funzione piastrinica (in corso).
- E' stata effettuata una revisione e riprogettazione dei trasporti dei campioni biologici in ambito metropolitano con obiettivo di riduzione dei veicoli di trasporto e possibilità di

consegna diretta all'Hub dai punti prelievo territoriale (senza passaggio di stabilizzazione presso gli spoke locali) mantenendo il rispetto dei tempi e delle temperature di consegna. A questo progetto si è agganciata la fase di sperimentazione di sistemi atti alla tracciabilità del prelievo e del trasporto con prova dei sistemi partecipanti al progetto presso il punto prelievi dell'Ospedale Maggiore. Obiettivo della sperimentazione è verificare l'applicabilità alla organizzazione metropolitana di sistemi di supporto al prelievo e tracciabilità degli eventi. Tale sperimentazione si protrarrà fino a giugno 2018.

- Nel corso dell'anno è stato revisionato il catalogo prestazioni con introduzione di nuovi test ed eliminazione di obsoleti. Sono stati revisionati i PDTA per la celiachia ed i percorsi per la diagnostica allergologica. Sono stati implementati a livello Ospedalieri sistemi di supporto alla prescrizione degli esami di laboratorio.
- Sono state aggiudicate le gare di Allergologia, VES, Citometria a flusso, Immunometria specialistica.
- E' stato costituito un gruppo di lavoro per la valutazione dei criteri di applicabilità dei sistemi POCT. Il Comitato dei Direttori Generali ha ritenuto che l'inserimento delle nuove tecnologie costituisce una priorità da perseguire nel modo più celere ed approfondito possibile ed ha pertanto adottato il documento di progetto (**Allegato 1**), condividendone gli aspetti tecnici, rimandando a ciascuna Azienda le modalità organizzative. E' stato inoltre costituito il Gruppo di lavoro dedicato alla stesura del capitolato di gara per l'acquisizione delle nuove strumentazioni (POCT ed Emogas).
- La costituzione del db unico è stata spostata nel 2018 in attesa della consegna del nuovo server che sarà collocato presso il centro Lepida a Ravenna
- Il LUM, già sede formativa per la scuola di specializzazione in Patologia Clinica, per il corso di laurea in Biologia e per gli operatori tecnici sanitari di laboratorio biomedico, è diventato anche centro formativo per la nuova scuola di specializzazione in Allergologia ed Immunologia Clinica dell'Università di Bologna.

Pianificato per il 2018 la realizzazione della nuova configurazione informatica unica per il laboratorio logico AVEC.

Saranno costituiti gruppi di lavoro per il rinnovo dei service in scadenza.

Laboratorio Unico Provinciale Ferrara

Attività svolte

- completato il consolidamento della ricerca delle sostanze d'abuso provenienti dai SERT provinciali
- completata l'installazione e l'avviamento in produzione nei laboratori spoke delle nuove piattaforme analitiche di chimica clinica, ematologia e coagulazione
- completata l'integrazione LUP-UO Ematologia:
 - ❖ dal 1° trimestre 2017 tutti i campioni ematologici vengono analizzati sulla catena ematologica in laboratorio analisi e validati tecnicamente dal personale di laboratorio; mentre gli specialisti clinici da remoto, tramite il sistema CellaVision, visualizzano digitalmente i campioni e di seguito validano clinicamente i referti
 - ❖ dal 2° semestre, dopo l'aggiudicazione della "gara AVEC citofluorimetria", consolidata nel laboratorio UO Ematologia tutta la produzione degli esami "tipizzazione linfocitaria"
- completata l'integrazione LUP-Fisiopatologia della Coagulazione che ha portato al superamento del Laboratorio Emostasi e Trombosi e alla determinazione degli esami specialistici di II e III livello in Laboratorio Analisi

- Laboratorio Analisi Delta: a seguito dell'attivazione del Centro della PMA all'Ospedale del Delta è stato ampliato il pannello analitico ormonale eseguibile presso il Laboratorio dello stesso Ospedale. Questa modalità organizzativa non ha costi aggiuntivi (non è necessario assumere o appaltare un corriere), è più garantista per la tracciabilità dei campioni biologici, offre tempi certi in merito alle esigenze espresse dalla Responsabile del Centro

CONTINUITA' DEL LABORATORIO DI MICROBIOLOGIA NEI FESTIVI

il Laboratorio di Microbiologia, Struttura Semplice Dipartimentale, dal mese di Dicembre svolge attività anche nei giorni festivi allo scopo di garantire continuità nel processo analitico dei campioni a maggiore criticità clinica (esami culturali, identificazioni batteriche e test di antibiotico sensibilità su campioni ematici, liquor, lavaggi broncheo-alveolari) sette giorni su sette, come da indicazioni della Commissione Tecnico-Scientifica Regionale per l'uso Responsabile di Antibiotici e la Prevenzione delle Infezioni Correlate all'Assistenza costituita con DGR 7-2011 (Linee di indirizzo alle Aziende per la gestione del rischio infettivo: infezioni correlate all'assistenza e uso responsabile degli antibiotici, cod documento GPG/2013/48).

PARTECIPAZIONE ALLA STESURA DEI CAPITOLATI TECNICI GARE AVEC

PARTECIPAZIONE COMMISSIONI AGGIUDICAZIONE GARE INTERCENTER

PARTECIPAZIONE ALLA STESURA DEI CAPITOLATI TECNICI E ALLE COMMISSIONI DI AGGIUDICAZIONE GARE PONTE LOCALI (Microbiologia, Biologia molecolare, EGA)

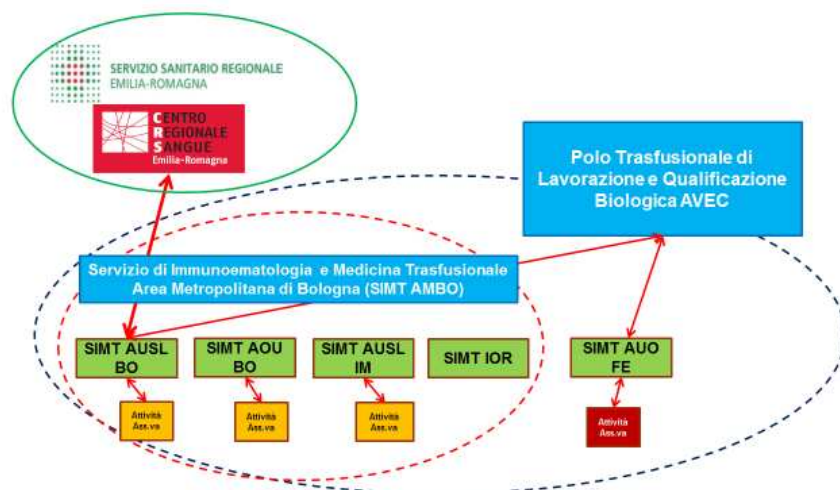
PARTECIPAZIONE GRUPPI DI LAVORO

- Procedura "frattura femore in ultra65enni"
- Gruppo Aziendale Centro di Riferimento Regionale Antidoti: "Procedura per la raccolta e invio campioni biologici per analisi nelle intossicazioni da droghe, nuove sostanze psicoattive"
- Procedura interaziendale "Esami diagnostici di laboratorio in emergenza" ha portato a definire una pratica comune di gestione, a livello provinciale, nella richiesta degli esami di laboratorio in emergenza-urgenza ottimizzando l'utilizzo delle risorse senza perdere di vista l'appropriatezza prescrittiva e senza abbassare il livello delle prestazioni rese al cittadino. L'obiettivo primario era, in sostanza, di eliminare indagini diagnostiche incongrue, ovvero implementare ulteriori esami non previsti nel pannello delle urgenze disponibili, ma utili in base alle evidenze reperibili in letteratura. Il nuovo pannello di esami richiedibili dai PS è stato discusso e condiviso con tutti i professionisti di laboratorio e dei PS, durante incontri di formazione
- Gruppo di lavoro AVEC "Linee guida per l'impiego di determinazioni analitiche decentrate"
- Progetto regionale della prevenzione: anticipare la diagnosi e ridurre la trasmissione di TB e HIV
- Procedura Interaziendale "La gestione delle richieste per la ricerca
- di alcool e/o sostanze stupefacenti/psicotrope nel sangue di conducenti di veicoli da parte degli Organi di Polizia Stradale".

Allegato 1)

2.2. Integrazione Servizi Trasfusionale in Area Metropolitana di Bologna e costituzione del Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

La riorganizzazione delle attività trasfusionali in Area Vasta Emilia Centrale (AVEC)



Il progetto per l'unificazione del Servizio di Immunoematologia e Medicina Trasfusionale Area Metropolitana di Bologna (SIMT AMBO) e di Area Vasta Emilia Centrale (AVEC) ha risposto ad uno degli obiettivi qualificanti del Piano Sangue e Plasma Regionale per gli anni 2013-2015 che prevedeva un importante riordino della rete delle strutture trasfusionali basata sul mantenimento della rete dei Servizi trasfusionali ospedalieri e al contempo la centralizzazione delle attività trasfusionali di natura produttiva.

Il progetto, per la tipologia di attività cui si riferisce, ha comportato necessariamente l'intersecarsi di 4 livelli istituzionali: regionale, di Area Vasta, sovra-aziendale metropolitano e aziendale.

In AVEC il progetto si è articolato su due livelli:

- la concentrazione delle attività di qualificazione e di lavorazione degli emocomponenti per tutte le strutture di AVEC (Bologna, Imola e Ferrara);
- l'integrazione dei Servizi Trasfusionali dell'Area Metropolitana Bolognese in unico SIMT con unica Direzione per tutte le attività trasfusionali: selezione, raccolta, validazione biologica, lavorazione distribuzione, assegnazione, medicina trasfusionale, valutazione di appropriatezza, emovigilanza (SIMT AMBO).

A livello aziendale si è svolta la riorganizzazione, sulla base dei criteri di accreditamento, della raccolta del sangue sul territorio bolognese (SIMT AMBO sedi AUSL Bologna e AUSL Imola) e su quello Ferrarese (AOSP Ferrara). Tale riordino ha comportato comunque l'unificazione delle procedure e delle tecnologie di raccolta presso tutte le aziende AVEC.

I risultati conseguiti come Polo di lavorazione e qualificazione biologica di AVEC

- Sono state trasferite le attività di qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal S. Orsola (dal 4/9/2014, completata 1/6/2015) e da Ferrara (qualificazione delle unità e degli esami sui donatori dal 7/7/2015, lavorazione dal 15 settembre 2015);
- È stata completata l'unificazione del sistema gestionale trasfusionale Eliot per AUSL-S.Orsola-IOR e Ferrara (7/7/2015);
- E' stato introdotto in routine da aprile 2015 un nuovo metodo automatico di lavorazione degli emocomponenti;
- Dal settembre 2015 le procedure della raccolta di emocomponenti sono state unificate anche con Ferrara;
- E' stato completato il trasferimento delle attività trasfusionali negli spazi ristrutturati al 3° piano dell'ala lunga del OM e in particolare del Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e di Lavorazione degli emocomponenti (1-10/7/2015);
- E' stata definita la rete dei trasporti in AVEC a carico del Polo di Qualificazione Biologica e Lavorazione (TrasER) (dal 7/7/2015). Dal 15/9/2015 è a regime il Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione con la produzione per tutta AVEC di prodotti trasfusionali standardizzati (globuli rossi concentrati filtrati in linea);
- La gestione delle scorte di tutti gli emocomponenti è gestita centralmente sulla base di criteri condivisi;
- È stata conclusa la definizione dei meccanismi di controllo dei costi di gestione dei vari settori della Medicina Trasfusionale e in particolare la definizione dei costi del Polo ai fini della distribuzione sulle diverse Aziende. Su questi aspetti il gruppo di lavoro, coordinato dalla Dr.ssa M. Maci, ha completato l'aggiornamento al 2016 e si sta provvedendo, in quest'ottica, anche per l'anno 2017;
- Nel corso del 2017 sono stati consolidati gli aspetti sopradescritti;
- Nel corso del 2017, per tutta l'area AVEC, sono stati acquisiti, con aggiudicazione di gara, nuovi separatori cellulari per le procedure di aferesi produttiva per plasma e piastrine multicomponent (Ditta aggiudicataria Fesenius Kabi); la qualificazione degli strumenti e la convalida di processo sono stati coordinati dal livello centrale (Azienda USL di Bologna) anche per S.Orsola, Imola e Ferrara;
- E' in corso di svolgimento la gara per l'acquisizione di un sistema per la raccolta e separazione di sangue intero ed emocomponenti che sostituirà il sistema automatico attualmente in uso;
- Continua la revisione delle procedure operative relative all'attività trasfusionale in ambito AVEC;
- Su richiesta della RER e del Day Hospital Talassemici Ferrara, nel 2017, è stato attivato il progetto regionale "Fornitura di unità filtrate da sangue intero ai pazienti talassemici di Ferrara" (vedi allegato) che continuerà nel 2018.

I risultati conseguiti come SIMT AMBO:

- E' stata deliberata da tutte le Aziende la unificazione sotto unica direzione dei Servizi trasfusionali metropolitani (AUSL BO, AOSP BO, IOR, AUSL Imola);
- E' in corso la cessione del ramo d'azienda IOR;
- Procedono i lavori per uniformare le procedure trasfusionali e gli aspetti clinici di Medicina Trasfusionale nelle diverse sedi;
- È stato concordato un unico percorso per le attività formative inerenti al SIMT AMBO;
- Il riesame della direzione viene effettuato in modo integrato;
- Sono state centralizzate presso l'OM le attività di immunoematologia di base da S. Orsola e IOR;
- E' attualmente attivo il Laboratorio di Immunoematologia Avanzata (progetto di interesse regionale) presso l'Ospedale S. Orsola;

- Sono state centralizzate presso IOR le attività di prelievo, lavorazione, conservazione e distribuzione di emocomponenti ad uso topico con definizione di linee guida metropolitane;
- E' stato avviato il Progetto Patient Blood Management (PBM) presso IOR, S.Orsola, Azienda USL e Imola;
- E' conclusa la ristrutturazione per la nuova sede dell'ambulatorio di aferesi terapeutica e sono iniziati i lavori per la ristrutturazione dell'Ambulatorio di Medicina trasfusionale, presso l'Ospedale S. Orsola;
- E' stato consolidato il processo di standardizzazione dei criteri di appropriatezza nei 4 Cobus aziendali;
- Per il personale di nuova assunzione sono previsti contratti che prevedono la possibilità di svolgere attività su tutte le sedi SIMT AMBO, in attesa della cessione del ramo d'Azienda;
- In seguito alle visite ispettive condotte dalla Agenzia regionale è stato completato il percorso di accreditamento istituzionale di tutte le sedi ospedaliere territoriali: da ottobre 2014 le strutture SIMT AMBO hanno superato 17 visite ispettive (9 regionali, 2 nazionali, 2 internazionali e 4 di parte seconda (Kedrion)).

La tabella seguente riporta schematicamente la distribuzione delle attività trasfusionali in AVEC e presso il SIMT AMBO al dicembre 2017.



Azienda	AUSL Imola										IOR										AUSL Bologna										AOU																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Attività	Giorni garanzia servizio					Orario					Giorni garanzia servizio					Orario					Giorni garanzia servizio					Orario					Giorni garanzia servizio					Orario					Personale coinvolto																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
	L	M	M	G	V	S	D	L	S	D	L	M	M	G	V	S	D	L	S	D	L	M	M	G	V	S	D	L	S	D	L	M	M	G	V	S	D	L	S	D	C	D	C	D	C	D																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Raccolta																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							</

Le prospettive per il completamento del progetto

Applicazione nuovo sistema gestionale informatico: la gara regionale è stata conclusa, l'aggiudicazione è stata definita, ma sono ancora in corso le procedure legali inerenti al ricorso presentato dai concorrenti (Sentenza TAR emessa a favore della procedura IntercentER, in attesa della conclusione del percorso giudiziario al Consiglio di Stato).

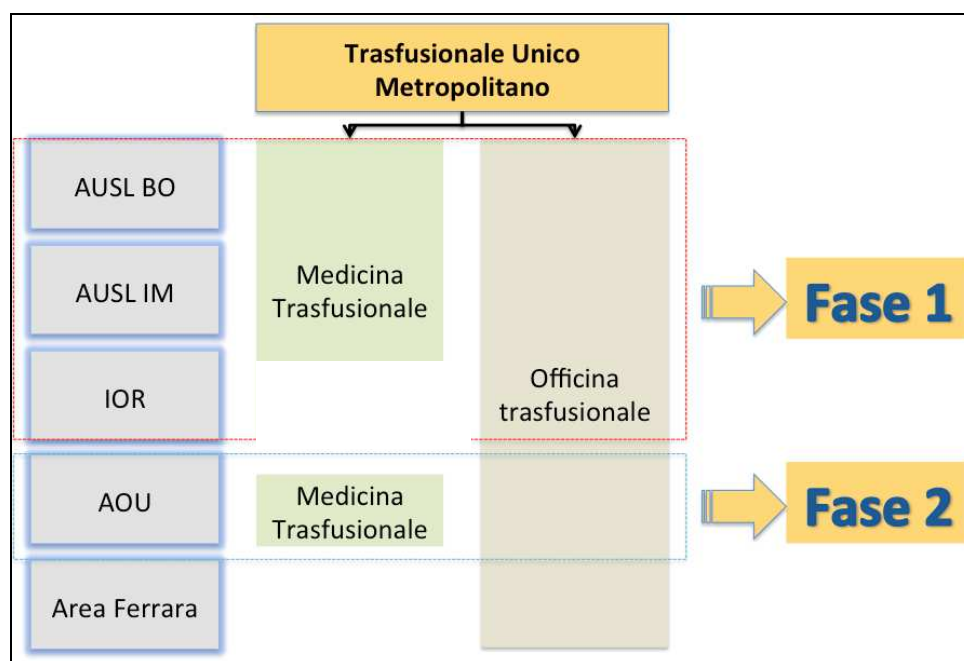
Polo Trasfusionale di Qualificazione Biologica e Lavorazione unico per AVEC e AVEN

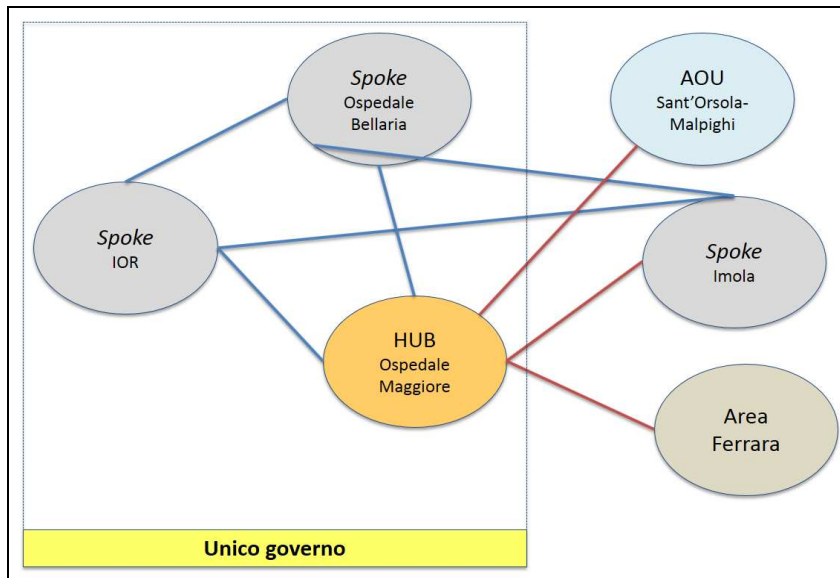
Per la centralizzazione sia dei test per la validazione sia per la lavorazione degli emocomponenti è necessaria l'introduzione del nuovo sistema informatico, l'acquisizione di personale e la definizione della programmazione regionale (nuovo Piano Regionale Sangue e Plasma). Il nuovo Piano Sangue 2017-2019 prevede l'istituzione di un apposito gruppo di lavoro, nominato dalla RER, per la definizione degli aspetti tecnici ed organizzativi.

Acquisizione di un sistema idoneo di trasporto degli emocomponenti per AVEC: l'attuale organizzazione dei trasporti in AVEC è stata convalidata e ha superato le visite di accreditamento. Restano però aspetti di eterogeneità e margini di miglioramento conseguibili con l'indizione di una specifica e unica gara che coinvolga l'intera AVEC e, possibilmente, l'intera rete trasfusionale regionale.

Definizione degli aspetti giuridici della strutturazione del personale: il problema si pone con particolare urgenza. Le nuove acquisizioni già prevedono la possibilità di impiego nelle diverse sedi metropolitane.

Nel corso del 2018 avverrà la cessione del ramo d'Azienda IOR.





2.3. Commissione Unica del farmaco

Vedi “Rapporto sull’attività della Commissione del Farmaco di AVEC 2017” – **Allegato 2).**



2.4. Istituzione Comitato Etico

Premessa

La DGR 2326/2016 "Riordino dei Comitati Etici della Regione Emilia-Romagna" prevede il riassetto degli attuali Comitati Etici regionali e l'istituzione dei Comitati Etici di Area Vasta; il processo deve essere completato entro 2017. Come indicato nel documento "Gli obiettivi della programmazione sanitaria regionale 2017" l'Azienda (le Aziende) presterà (presteranno) la necessaria collaborazione al progetto, rispettando le fasi previste e assicurando la partecipazione del personale operante nella segreteria del Comitato Etico locale al processo di riordino. Nel medesimo documento quali Indicatori e target è indicato che "le Aziende dovranno assicurare la partecipazione delle segreterie dei CE al processo di riordino; target: partecipazione ad almeno 2 riunioni in ciascuna Area Vasta".

Attività anno 2017

Nel corso del 2017 sono state svolte le attività propedeutiche all'istituzione del Comitato Etico di AVEC, istituzione che è stata formalizzata con Delibera del Direttore Generale dell'AOU di Bologna n. 6 del 10.1.2018.

Più specificatamente, in AVEC, sono state svolte le seguenti attività.

15.6.2017 - INCONTRO COLLEGIO TECNICO AVEC – AREA SANITARIA nell'ambito del quale a seguito degli accordi intercorsi, viene individuata la sede del costituendo Comitato Etico di AVEC presso l'Azienda Ospedaliero – Universitaria di Bologna; a cura della Direzione Sanitaria - Staff Ricerca e Segreteria del CE dell'AOU BO viene illustrata una ipotesi di accorpamento per potere confluire i 4 esistenti CE in unico CE AVEC e si dà mandato alla stessa Segreteria, quale coordinatore delle Segreterie degli altri CE locali di Area Vasta, di individuare, tramite apposito elenco, gli elementi da omogeneizzare in vista del CE unico di AVEC; viene sottolineata l'opportunità di rapportarsi anche con l'ASSR e viene lasciata autonomia al gruppo di dotarsi delle modalità di lavoro ritenute più efficaci per il raggiungimento dell'obiettivo.

20.7.2017 – INCONTRO COLLEGIO TECNICO AVEC – AREA SANITARIA nell'ambito del quale la Segreteria del CE illustra lo stato dell'arte in merito al processo di riordino dei Comitati Etici con particolare riferimento alla costituzione del CE di AVEC. Rinviano al verbale di suddetto incontro per gli aspetti di dettaglio, in questa sede si elencano gli argomenti oggetto di approfondimento con le segreterie di AVEC (negli incontri di lavoro effettuati il 26 giugno e il 14 luglio), attività che hanno portato ad individuare un programma di lavoro comune e priorità condivise per gli argomenti di seguito indicati (i dettagli sono riportati nello specifico verbale dell'incontro).

- Deadline per inserimento in seduta degli studi
- Lista documentale per richiesta parere per studio clinico (suddivisa per tipo di studio) e per emendamento
- Modulistica centro specifica in uso
- Tariffe applicate per tipologia di studio/emendamento
- Gestione del fondo derivante dalle tariffe per struttura
- Percorso parere CE e nulla osta aziendale per struttura
- Procedure aziendali relativamente a ricerca/sperimentazioni

- Modalità di lavoro delle segreterie (e risorse) e modalità di gestione della seduta

21.9.2017 - INCONTRO COLLEGIO TECNICO AVEC – AREA SANITARIA nell'ambito del quale, presente la Dott.ssa Moro Responsabile della ASSR e la Segreteria del CE di AOUBO, si ricorda l'attività svolta per il riordino dei Comitati Etici delle Aziende Sanitarie in generale e in particolare in sede AVEC.

In generale:

- fasi del progetto, in particolare gli indirizzi forniti ai CE di Area Vasta (fase in scadenza al 31.12.2017) e l'istituzione del CE regionale nel (con attivazione 2018);
- individuazione delle sedi dei CE di Area Vasta;
- stato di avanzamento dell'acquisizione del sistema informativo comune (acquisizione del prodotto prevista entro il 31.12.2017 e inserimento di un periodo di prova trimestrale prima dell'aggiudicazione definitiva);
- stesura di documenti comuni da parte delle Segreterie dei CE;
- pubblicazione del bando per l'individuazione dei componenti i CE di Area Vasta e Regionale;
- necessità di rivedere le modalità di remunerazione per l'attività svolta dai componenti i CE.

In sede AVEC:

- modello di accorpamento del CE AVEC (schema 1);
- modalità organizzative;
- attività svolta dalle Segreterie dei CE AVEC per armonizzare procedure e strumenti operativi (deadline per inserimento in seduta degli studi, lista documentale per richiesta parere per studio clinico suddivisa per tipo di studio e per emendamento, modalità di codifica studi ed emendamenti, modalità di verbalizzazione delle sedute);
- temi che necessitano di ulteriore sviluppo (modulistica centro specifica, in attesa che il CE Regionale sezione A rilasci il modello di rilevazione della fattibilità/costi e applicativo/gestionale in via di individuazione tra gli strumenti informatici attualmente in dotazione).

Schema 1





14.12.2017 - INCONTRO COMITATO DIRETTORI AVEC nell'ambito del quale si esamina e si condivide, con alcune integrazioni, la proposta di composizione del Comitato Etico AVEC, formulata dal Gruppo Tecnico di AVEC (Uffici Ricerca e Segreterie di AVEC) sulla base dei requisiti prescritti dalle indicazioni regionali e normative, in particolare l'equilibrio tra componenti interni ed esterni, e delle relazioni con le Università di riferimento; dando quindi mandato al Gruppo Tecnico stesso di verificare la disponibilità dei professionisti individuati.

9.1.2018 - Approvazione dei Direttori AVEC del verbale dell'incontro del 14.12.2017 e della composizione finale.

10.1.2018 - Delibera di costituzione del CE di AVEC del Direttore Generale di AOU BO trasmessa alle altre Aziende AVEC per il relativo recepimento.

24.1.2018 - Seduta di insediamento del CE AVEC presenziata dal Dott. Bianciardi in rappresentanza delle Aziende e degli Enti istitutivi.

Attività anno 2018

Per quanto riguarda l'anno 2018, dovranno proseguire le attività di implementazione del progetto di riordino, dovendo definire, fra l'altro, il regolamento di funzionamento della Segreteria Centrale e delle Segreterie Locali, con la valutazione delle necessarie risorse, e il Regolamento per la gestione del fondo del CE di AVEC.

2.5. Progettazione Rete Percorso Nascita

Il Gruppo di lavoro è composto da

- Prof. Nicola Rizzo- AOU Bologna (coordinatore del gruppo)
- Fabrizio Corazza, Ausl Ferrara
- Antonella Beccati- Ausl Ferrara
- Giampaolo Garani- AOU Ferrara
- Pantaleo Greco- AOU Ferrara
- Liliana Pittini- AOU Ferrara
- Giacomo Faldella- AOU Bologna
- Fabio Caramelli- AOU Bologna
- Sabina Giorgi - AOU Bologna
- Maria Teresa Mucci - AOU Bologna
- Manuela Ghermandi- AOU Bologna
- Marcello Lanari- AOU Bologna
- Giorgio Scagliarini- Ausl Bologna
- Antonella Visentin- Ausl Bologna
- Patrizia Girotti- Ausl Bologna
- Marinella Lenzi- Ausl Bologna
- Fabrizio Sandri- Ausl Bologna
- Stefano Zucchini-Ausl Imola
- Maria Grazia Saccotelli- Ausl Imola
- Daniela Faccani-Ausl Imola

La Commissione regionale ha elaborato un documento sulla riorganizzazione della rete ospedaliera relativamente ai punti nascita "Proposta di ridefinizione della rete ospedaliera perinatale (ostetrica e neonatologica) in Emilia-Romagna" che di fatto è stato approvato a livello regionale. Per l'AVEC era prevista la chiusura del punto nascita dell'Ospedale del Delta che di fatto è già attuata. Per quanto concerne i punti di Cento e Bentivoglio è stato deciso il mantenimento di entrambi in ragione della ancora persistente criticità legata ai recenti eventi sismici. La Commissione AVEC riesaminerà la situazione in rapporto alle eventuali mutate direttive regionali sul tema.

Per quanto riguarda il sistema di trasporto in emergenza neonatale (STEN), si comunica è stato effettuato un audit in data 20/10/2017 – tra i referenti dell'AOU Bologna e dell'AUSL Imola – nel quale sono state analizzate le 9 attivazioni STEN effettuate nel corso del 2017 e analizzarne la congruenza con gli indicatori della DGR 1603/2013. Dall'audit sono emerse approfondite valutazioni che hanno portato a prevedere alcune azioni di miglioramento per il 2018: da un punto di vista assistenziale è emersa la proposta di modifica di due criteri di attivazione dello STEN trasmesse in Regione per mezzo della relazione conclusiva. Da un punto di vista organizzativo l'appropriatezza è risultata del 100%.

Per quanto riguarda il sistema di trasporto assistito materno (STAM), è stato attivato un gruppo di lavoro composto da referenti dell'AOU Bologna, dell'AUSL Imola e del 118 dell'AUSL Bologna. Il gruppo di lavoro nel 2017 ha condiviso una procedura interaziendale attivata il 31 ottobre u.s. Si programmerà un audit nel 2018 per consentire ai professionisti la valutazione di un numero congruo di casi attivati.

Nel 2017, anche l'AOSP di Bologna ha predisposto quanto necessario per integrare l'organizzazione di corsi di accompagnamento alla nascita anche con corsi istituzionali per le donne gravide dell'area metropolitana di Bologna, la cui partenza è prevista in gennaio 2018. In tal modo verrà maggiormente garantita la possibilità di accesso a tali corsi per tutto il territorio

dell'area metropolitana di Bologna. Particolare attenzione verrà fornita alle categorie oggetto di monitoraggio quali donne nullipare e donne straniere.

Per quanto riguarda il tema dell'Allattamento, in giugno 2017 l'Area materno infantile dell'AUSL Bologna e dell'AOSP Bologna hanno lavorato in maniera integrata per organizzare la partecipazione alla Settimana mondiale dell'allattamento che si sarebbe tenuta in Ottobre.

La partecipazione è stata attiva e ha messo in atto quanto segue:

- flash-mob e allestimento del punto informativo in piazza Maggiore a Bologna;
- mattinata informativa e di scambio esperienze con le donne che allattano o che hanno allattato tenutasi presso il Municipio a Bologna il 30 settembre 2017;
- partecipazione dei professionisti al corso sull'allattamento tenutosi il 27 ottobre 2017 presso l'AUSL di Bologna;
- allestimento del punto informativo esterno sull'allattamento materno all'interno del Policlinico di Sant'Orsola in Ottobre 2017 e durante la Festa del Sant'Orsola in Maggio 2017;
- sperimentazione nel corso di tutto il 2017 della scheda latch compilata dalle ostetriche e inserita nelle cartelle del neonato (pianificata azione di miglioramento nel 2018).

In riferimento alla diagnosi prenatale non invasiva, è stato attivato un gruppo di lavoro interaziendale con componenti dell'AOSP Bologna e dell'AUSL Bologna nel quale si sono concordate le modalità ed i volumi dell'offerta mensile delle prestazioni di bi-test sul territorio dell'area metropolitana a fronte di una adeguata riduzione dell'offerta dei test invasivi (villocentesi ed amniocentesi) in maniera aderente alle disposizioni regionali relative ai nuovi LEA.



2.6. Piattaforma ICT per diagnostica per immagini RIS PACS

L'attività del Gruppo di Lavoro per la redazione del capitolato di gara per la fornitura in noleggio di un sistem "RIS-PACS" per l'Area Vasta Emilia Centro si è formalmente conclusa il 29/11/2017; la gara è stata pubblicata dal SAM di Bologna il 27/12/2017.

Dall'inizio del progetto sono state fatte 77 riunioni e nel corso del solo 2017 ne sono state effettuate 67 delle quali: una con il referente Regionale Privacy, una con il referente ICT AVEC, 3 con i responsabili/referenti dei servizi ICT AVEC, 2 con Lepida, 2 con i potenziali fornitori e 4 con le Direzioni Sanitarie AVEC nell'ambito del Collegi di Direzione periodici. Le riunioni "operative del GdL" sono state nel corso dell'anno 54 con una media di circa 4,5 riunioni al mese, con una presenza media di 6 membri del GdL composto da 9 persone in totale.

Il cronoprogramma previsto per la fase di gara è stato presentato nella riunione del 14/12/2018 al Collegio dei Direttori Generali AVEC era il seguente:

	dic-17	gen-18	feb-18	mar-18	apr-18	mag-18	giu-18	lug-18	ago-18	set-18	ott-18	nov-18	dic-18	gen-19	feb-19	feb-20
Fasi principali																
Fasi della gara RIS-PACS																
Pubblicazione bando																
Presentazione offerte																
Individuazione Commissione																
Valutazione offerte																
Aggiudicazione provvisoria																
Stand Still																
Aggiudicazione definitiva																
Progetto esecutivo																
Approvazione progetto esecutivo																
Ambiente di test																
Installazione																

Si è verificata una dilazione della fase "presentazione delle offerte" di un mese a causa dei numerosi quesiti per chiarimenti presentati a ridosso dello scadere fissato in prima istanza al 4/4/2018.

I risultati principali raggiunti dal GdL sono:

- Elaborazione del capitolato tecnico elaborato in forma di questionario (approccio "bottom-up" – più di 900 items accorpati in 12 macro-items) con indicazione per ogni item, che costituisce una caratteristica richiesta, della fonte di riferimento. Il GdL ha infatti attinto dalle seguenti fonti:
 - Capitolato di gara predisposto dal National Health System Britannico "PACS, RIS, Image Archive and Sharing Core Statement of Requirements version 2.0" pubblicato il 28/11/2011;
 - Capitolato di gara della Regione Puglia "Gara telematica a procedura aperta concernente la "FORNITURA DI PRODOTTI E SERVIZI PER LA REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INFORMATIVO REGIONALE PER LA DIAGNOSTICA PER IMMAGINI" - Disciplinare di gara procedura: art. 55 comma 5 del D.Lgs.

163/2006 □ criterio: offerta economicamente più vantaggiosa art. 83 del D.Lgs. 163/2006 - InnovaPuglia S.p.A. □ Str. prov. Casamassima Km 3 70010 Valenzano BARI □ Itali □ pubblicato nel marzo 2016

- Capitolato di gara della Regione Friuli Venezia Giulia "Norme di partecipazione alla gara a procedura ristretta per l'affidamento della fornitura e installazione di sistemi multidisciplinari di archiviazione, trasmissione e visualizzazione di immagini diagnostiche (PACS) pubblicato nel 2015.
- Requisiti sia funzionali che architetture aggiunti dal GdL specifici della realtà locale (Sistemi informativi Area Vasta Emilia Centro, Lepida, SOLE, Parer, FSE).
- Individuazione dell'architettura di riferimento con specifico riferimento alla infrastruttura locale;
- Individuazione analitica della base d'asta (M€ 34,7) con elaborazione dello schema di offerta Economica.
- Fotografia della situazione attuale (modalità, numero esami, caratterizzazione dei domini, rete, hardware, ecc.).

2.7. Piattaforma ICT per Anatomia Patologica

Dipartimento Interaziendale di Anatomia Patologica

La piattaforma ICT di Anatomia Patologica, il Sistema Informativo Locale (LIS) Athena di Dedalus, è stata definitivamente installata in tutte le Aziende Sanitarie dell'AVEC; persistono delle marginali differenze nell'attivazione di alcune funzioni, che potranno essere rese operative nel momento in cui le Direzioni lo riterranno opportuno.

Nel 2016 era stato avviato, in fase di studio, il progetto del Dipartimento Inter-Aziendale di Anatomia Patologica (DIAP), già citato nel precedente resoconto AVEC, per il quale il LIS installato rappresenta la struttura portante (BackBone) e ne costituisce la logica estensione applicativa.

Inizialmente il DIAP comprendeva l'AUSL BO, l'AOU BO, con la partecipazione di UNIBO. Una prima versione del progetto, scritta da un gruppo di lavoro che comprendeva Patologi, rappresentanti delle Direzioni Sanitarie e del Comparto, è stata presentata alle Direzioni Aziendali e sottoposta al CTSS nello stesso anno. Gli elementi principali che caratterizzano il DIAP sono:

1. i Dirigenti (Medici e Biologi) di Anatomia Patologica si organizzano in "percorsi diagnostici" omogenei basati nei principali Presidi Ospedalieri, in contatto e collaborazione coi clinici ed i chirurghi;
2. viene costituito un laboratorio comune condiviso, in una sede unica, che si occupa degli allestimenti dei preparati istologici e citologici e li distribuisce in formato digitale ai vari percorsi diagnostici per competenza (non necessariamente per provenienza).

L'interpretazione diagnostica di immagini digitali al posto dei tradizionali vetrini rappresenta la più importante evoluzione strategica e culturale della piattaforma ICT per Anatomia Patologica, una nuova metodica di lavoro che sta allineando l'Anatomia Patologica a molte altre discipline mediche, dove l'ICT rappresenta la risorsa centrale e nella fattispecie configura una sorta di *microscopia senza microscopio*.

Nella seconda metà del 2017 anche l'AUSL di Imola e l'IRCS Rizzoli hanno manifestato l'interesse per il progetto DIAP: la condivisione del LIS rende tecnicamente facile l'allargamento del piano applicativo a queste Aziende Sanitarie. La modifica del progetto ha comportato un ulteriore passaggio in CTSS, che lo ha approvato.

Nell'ultimo periodo il progetto è stato sottoposto ai rappresentanti dei lavoratori (trattante sindacale unitaria, commissione unica di garanzia) ed è previsto l'avvio formale nei primi mesi del 2018.

2.8. Commissione Dispositivi Medici

Vedi “Relazione annuale delle attività svolte dalla Commissione Dispositivi Medici AVEC – **Allegato 3).**



3. Progetti Area Tecnico Amministrativa

3.1. Integrazione logistica

E' proseguita la progettualità relativa alla centralizzazione degli acquisti & logistica operativa – Supply Chain AVEC. Nell'anno 2017 è stata individuata nell'AOSP Bologna la nuova capofila.

Viene costituito il nuovo gruppo di lavoro (giugno 2017) il cui coordinamento è mantenuto presso il direttore del Centro Logistico della AOSP di Bologna. Fanno parte del gruppo di lavoro: le direttrici di Farmacia dell'AOSP di Bologna, della AUSL di Bologna e della AOSP di Ferrara (ex dipartimentale per le due Ferraresi), gli economisti della AOSP di Bologna, della AUSL di Bologna e della AOSP di Ferrara, il responsabile ICT dell'area metropolitana Bolognese e il coordinatore dell'ICT di Area Vasta Emilia Centrale, la direttrice del Controllo di Gestione della AOSP di Bologna e la direttrice del Dipartimento Tecnico della AOSP di Bologna, la direttrice del Servizio di Acquisto Unico Metropolitano di Bologna (SAM) e oltre allo staff del direttore del Centro Logistico della AOSP di Bologna.

A seguito delle indicazioni dei DDAA AVEC, il gruppo lavora sulla definizione della progettualità esternalizzata con l'inclusione del magazzino fisico nello scopo dell'appalto stesso sempre perseguendo la **centralizzazione del processo di approvvigionamento e la centralizzazione della logistica operativa di magazzino in un unico magazzino fisico**. L'assetto del progetto quindi comprende una esternalizzazione che comprende la locazione del magazzino centrale unico, la movimentazione interna e allestimento e la gestione dei trasporti. Il gruppo si incontra, di norma, mensilmente.

Nel contempo i sottogruppi attivati lavorano per aree specifiche:

1. definire il paniere dei singoli beni di farmacia ed economici da centralizzare (compresa analisi prodotti nei conti economici aziendali). Per il miglioramento del
2. miglioramento degli attributi delle anagrafiche tecniche di prodotto nei sistemi locali per permettere l'allineamento delle stesse in ottica GAAC
3. definizione di report dei controlli di Gestione Aziendali del paniere sopra definito così da sistematizzare la rilevazione all'interno delle 6 aziende ottenendo informazioni omogenee e validate (valore delle giacenze dei beni da centralizzare, numero di righe in uscita dai magazzini, ecc).
4. definizione dei requisiti software e scenari di dialogo degli stessi con il prossimo venturo GAAC.
5. aggiornamento dei costi di investimento informatici nella nuova versione del progetto (immobile nello scopo della gara)
6. aggiornamento dei costi opportunità aziendali legati alle strutture fisiche in cui si svolgono le attività oggetto della centralizzazione.
7. definizione dei requisiti dell'unità immobiliare che verrà richiesta nello scopo della gara centralizzata.
8. aggiornamento dei costi cessanti aziendali: struttura e di appalto.
9. definizione del percorso, tempi ed organizzazione del bando di gara: avviso di gara, dialogo tecnico, ecc.

Le attività del gruppo di lavoro vengono rendicontate ai DDAA AVEC e ai DDGG AVEC per mezzo di alcuni incontri nel corso dell'anno e relativa documentazione predisposta.

Sono inoltre proseguite le attività del gruppo di lavoro dei Direttori del Personale di AVEC (sopra rendicontate) che si concentrano sulla definizione puntuale dei costi cessanti aziendali relativi al personale e sulla struttura organizzativa centrale AVEC per la gestione del processo di acquisto post gara (non esternalizzato).



3.2. Provveditorato Unico

A seguito dell'attività istruttoria svolta dal Collegio dei Direttori Amministrativi e del Coordinatore di progetto, nell'incontro del Comitato dei Direttori del 17/05/2017 è stato approvato il progetto (allegato...) con l'obiettivo di creare, nell'arco temporale di un anno, un unico provveditorato AVEC in un'unica sede (Bologna). E' previsto comunque per un periodo limitato (max 1 anno) il mantenimento di un ufficio distaccato a Ferrara per l'acquisizione delle specializzazione di funzioni degli operatori destinati alla sede unica.

Nel successivo incontro del Comitato del 28/09/2017, è stata confermata la volontà di sviluppare sia gli aspetti conclusivi del progetto SAM che il percorso di adesione di Ferrara.

A tal fine si è provveduto a definire il percorso istituzionale del progetto che ha visto il realizzarsi dei seguenti step:

- completamento della fase transitoria del progetto SAM, tramite l'assunzione del personale mancante all'organico (due Dirigenti amministrativi, due collaboratori amministrativi e due assistenti amministrativi, di cui uno fornito dall'AUSL Imola);
- completamento della verifica del personale ferrarese da assegnare al progetto e della produttività del Servizio Acquisti di Ferrara quali corollari all'apertura del percorso di adesione delle Aziende ferraresi tramite appositi incontri sindacali e presso le CTSS di Bologna e di Ferrara.

Allegato 4 – scheda di sintesi

3.3. Progetto Servizio Ispettivo

Il Collegio Tecnico dei Direttori Amministrativi ha provveduto all'attivazione di gruppo di lavoro per l'analisi del Servizio Ispettivo di AVEC, sottolineando la necessità di rivedere il contenuto dell'attività del Servizio unico sulla base di una programmazione di attività.

Il gruppo di lavoro risulta composto dal Direttore Operativo quale Coordinatore e dai rappresentanti dei Servizi Ispettivi di Area Metropolitana e di Area Ferrarese. Il mandato di tale gruppo consiste nel verificare la possibilità di costituire un unico Servizio Ispettivo di AVEC, avendo cura di definire in modo particolare i seguenti aspetti:

- analisi della normativa;
- ricognizione dello stato dell'arte presso ciascun'Azienda;
- proroga degli organismi esistenti ed in scadenza nell'Area Metropolitana e nella Provincia di Ferrara;
- risorse necessarie e composizione del Servizio Ispettivo di AVEC;
- individuazione delle materie oggetto dell'attività del Servizio Ispettivo AVEC in rapporto all'esistenza di altri organismi dedicati all'attività di controllo (RPCT);
- identificazione delle responsabilità;
- prospettive di ulteriori centralizzazioni

Nel corso dell'incontro del 13/10/2017, viene condiviso quale obiettivo finale del progetto di centralizzazione, l'aumento del volume di controlli ordinari. A tal fine, il gruppo concorda sulla necessità di una serie di azioni quali:

- evidenziare le risorse di supporto all'attività, tramite integrazione o tramite conversione dei part time a tempo pieno;
- definire le materie oggetto dei controlli del SI unificato alla luce dell'esistenza odierna di diverse normative e diversi soggetti deputati ad attività di controllo.

Viene precisato che il progetto di unificazione comporterà il permanere dei componenti del nuovo organismo unificato nelle rispettive sedi.

In relazione alla composizione del SI di AVEC, il gruppo ha ritenuto necessaria una rappresentanza multidisciplinare con partecipazione obbligatoria di un medico di direzione sanitaria/presidio per ciascun'Azienda.

E' stata infine condivisa la necessità di prorogare gli organismi esistenti per consentire sia l'attivazione del nuovo organismo che la programmazione della relativa attività, valutando la possibilità di partire nel corso del 2018.

3.4. Progetto Ufficio Procedimenti Disciplinari

Il Collegio Tecnico dei Direttori Amministrativi, anche a seguito delle indicazioni normative (Legge Madia), ha condiviso l'opportunità di valutare percorsi per l'omogeneizzazione dei procedimenti disciplinari AVEC, sottolineando la necessità di approfondire il sistema delle deleghe tra Aziende e convenendo sul fatto che le relative attività potrebbero essere svolte da un'infrastruttura unica.

E' stato pertanto attivato un gruppo di lavoro composto dai rappresentanti aziendali degli affari generali e degli uffici del personale: tale gruppo, coordinato dal Direttore Operativo, ha ricevuto in particolare il mandato di definire un progetto per la fattibilità di un ufficio unico di AVEC, individuando forme di relazione con le singole Aziende e infrastruttura di supporto.

Nella fase di avvio dell'attività del gruppo di lavoro emerse diverse criticità rispetto ad un'ipotesi immediata di costituzione di un UPD di area vasta o di un ufficio unico di supporto.

Si è pertanto proceduto alla costituzione di un tavolo permanente che possa facilitare politiche di omogeneizzazione e unificazione, verificando le prassi e regolamentazioni aziendali e favorendo il confronto delle diverse esperienze (v. allegato 5).

Allegato 5 – Resoconto UPD

4. Attività trasversali

4.1. Applicazione normativa prevenzione corruzione e trasparenza

Nell'anno 2017, i Componenti del Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e della trasparenza delle Aziende sanitarie appartenenti all'Area Vasta Emilia Centro e dell'Ausl della Romagna, hanno programmato incontri a cadenza mensile (ad eccezione della pausa estiva), valorizzando il confronto diretto con i soggetti (Servizi e Strutture interessate) direttamente coinvolti, al fine di dare applicazione alle maggiori novità introdotte dalla normativa nazionale e regionale e dai provvedimenti ANAC.

Sulle risultanze delle attività svolte dal Tavolo degli RPCT ed al fine di dare impulso alle rispettive azioni all'interno delle proprie Aziende viene data puntuale informazioni ai Direttori Amministrativi.

Di particolare rilievo risulta la trattazione, nel corso del 2017, delle seguenti tematiche:

- Approfondimento delle funzionalità legate agli obblighi di trasparenza per mezzo del sw unico regionale denominato "GRU" (Gestione Risorse Umane) e dell'applicativo di protocollo comune alle Aziende AVEC denominato BABEL per implementare e sviluppare percorsi informatizzati utili alla massima semplificazione degli adempimenti da parte dei soggetti interessati (es. Provvedimenti ex art. 23 del D. Lgs 33/13 e s.m.i. (sistema di pubblicazioni automatizzate già presente nell'Ente con sistema di redazione atti in uso fino al 31/1/2018, Profilo del Committente, Tipologie di procedimento, Procedure per la generazione automatizzata del "registro degli accessi" (GIPI);
- Studio ed approfondimento delle novità in materia di "accesso civico generalizzato" (FOIA) finalizzato alla stesura di un regolamento operativo adottato nel corso del 2017 da tutte le Aziende AVEC;
- Percorsi condivisi per la raccolta delle dichiarazioni patrimoniali e reddituali dei dirigenti ai sensi dell'art. 13 del DPR n. 62/2013 recante "Codice di Comportamento dei Dipendenti pubblici" finalizzati al deposito della dichiarazione reddituale anno 2015 e dichiarazione patrimoniale;

In relazione a quest'ultimo punto si sottolinea l'importanza dell'emanazione della legge regionale n. 9/2017 che all'art. 5 prevede obblighi per i dipendenti ed i dirigenti che integrano il contenuto dei codici di comportamento definiti dalle Aziende e dagli Enti del Servizio sanitario regionale. La legge prevede che le "amministrazioni sono tenute ad esercitare il potere disciplinare in caso di mancato assolvimento, nel rispetto delle procedure definite dalle amministrazioni stesse, dei doveri prima richiamati".

In particolare, proprio alla luce del nuovo dettato regionale, i RPCT delle aziende sanitarie hanno strutturato e monitorato ampiamente all'interno delle rispettive organizzazioni la procedura finalizzata al deposito delle dichiarazioni in argomento per il tramite del sw regionale GRU. Nel c.a. è in agenda la prosecuzione dell'attività con la raccolta delle dichiarazioni patrimoniali anno 2016 e 2017 e con l'aggiornamento della dichiarazione patrimoniale dei dirigenti e che, come risulta dai rispettivi PTPCT delle singole Aziende, è a carico dei Servizi del Personale.

Di particolare attenzione anche l'esigenza manifestata in più occasioni durante gli incontri dei RPCT di procedere ad una mappatura dei processi a rischio corruttivo nei confronti dei Servizi unificati – sia di area bolognese che ferrarese – al fine di fornire una risposta coerente e condivisa tesa alla omogeneizzazione delle attività.

Sono stati organizzati per le rispettive aree incontri con il Servizio del Personale per gettare le basi di una prima riflessione e metodologia di lavoro.

Come già avvenuto in precedenza, anche nel 2017 i Responsabili della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'Ausl di Ferrara e dell'Istituto Ortopedico Rizzoli hanno riproposto il sistema di controlli reciproci tramite auditing interno nelle rispettive aziende al fine di verificare i corretti adempimenti e le buone prassi in materia di prevenzione della corruzione: esperienza molto positiva che ritengono debba essere riproposta anche nel futuro.

Particolare attenzione da parte degli RPCT è stata dedicata all'analisi dei contenuti dei rispettivi Piani Triennali della Prevenzione della Corruzione e dei contenuti delle relazioni annuali dei Responsabili (da garantire entro il 31/1/2018) oltre all'organizzazione delle Giornate della trasparenza che nel corso del 2017 sono state organizzate in ambito ferrarese in data **24/11/2017** (Ausl di Ferrara e Aosp di Ferrara) e bolognese in data **1/12/2017** (Ausl di Bologna e Ausl di Imola, Aosp di Bologna e Istituto Ortopedico Rizzoli).

Di fondamentale importanza è stato il tema della "formazione" in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, quale argomento particolarmente valorizzato dai Componenti del Tavolo in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che hanno profuso notevoli sforzi ciascuno per le rispettive realtà per consolidare le tematiche della legalità e dell'integrità promuovendo iniziative condivise e interaziendali anche per mezzo di corsi FAD (formazione a distanza).

Da segnalare infine che nel corso del 2017 è stato definito il progetto regionale per uniformare le disposizioni contenute nei diversi Codici di Comportamento aziendali finalizzato all'adozione di un Codice di Comportamento Unico per le Aziende del SSR che è stato formalizzato con l'adozione della delibera di Giunta Regionale n. 96 del 29/01/2018 recante "Approvazione schema tipo del Codice di Comportamento per il personale operante presso le Aziende sanitarie della Regione Emilia Romagna e che costituirà la base di lavoro per il recepimento di tali disposizioni nelle aziende sanitarie del SSR.

Da segnalare infine la costituzione a livello regionale di "reti" finalizzate alla maggiore integrazione delle Aziende del SSR e delle PP.AA. del sistema regionale tese alla valorizzazione delle politiche della prevenzione della corruzione e trasparenza:

- con determina del Direttore della Direzione Generale Cura della Persona e Welfare n. 19717 del 5/12/2017 ad oggetto: "Costituzione del Tavolo regionale per il coordinamento delle misure in materia di trasparenza e prevenzione della corruzione delle Aziende e degli Enti del SSR" si è provveduto alla formalizzazione del Tavolo in argomento a cui sono assegnati i seguenti compiti:

- promuovere il coordinamento tra le Aziende sanitarie e gli Enti del SSR delle azioni e delle misure in materia di anticorruzione e trasparenza;
- analizzare le migliori prassi al fine di trasferirle all'interno dell'organizzazione delle Aziende e degli Enti del SSR e promuovere su tali temi un'omogeneità di comportamento;
- proporre linee guida di carattere regionale e modalità applicative comuni per l'attuazione di specifiche misure di trasparenza e di contrasto al fenomeno corruttivo.

Il "Tavolo" così come formalizzato con il sopra citato provvedimento è composto dagli RPCT delle Aziende del SSR, prevede la partecipazione permanente dei Componenti dell'OIV/SSR ed è presieduto dalla Responsabile del "Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario regionale, Sociale e Socio sanitario" della Direzione Generale Cura della Persona e Welfare della Regione Emilia Romagna.

- in data 23/11/2017 la Regione Emilia-Romagna ha formalizzato la costituzione della "Rete per l'integrità e la trasparenza" (art. 15 della l.r. n. 18/2016), per il tramite della sottoscrizione di un Protocollo di intesa tra l'Assessore regionale alla legalità e alcune associazioni di enti del territorio regionale.

La "Rete per l'integrità e la trasparenza" ha, istituzionalmente, l'obiettivo di promuovere la cultura della legalità, della gestione del rischio corruzione e della trasparenza, caratterizzandosi per il fatto di essere una "comunità professionale", a cui possono partecipare i "Responsabili della prevenzione della corruzione e della trasparenza" delle Pubbliche Amministrazioni con sede nel territorio regionale. La creazione di questa "comunità di esperti" mira alla individuazione di una sede di confronto tra addetti del settore, per condividere esperienze, valutazioni e proposte e, soprattutto, per elaborare strategie comuni.

Le aziende sanitarie sono state invitate ad aderire.

4.2. Applicazione normativa Privacy

L'attività del 2017 è stata rivolta principalmente alla valutazione delle iniziative da intraprendere alla luce dell'entrata in vigore il 25.5.2018 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR).

Il Regolamento è direttamente applicabile e vincolante in tutti gli Stati membri dell'Unione europea e non richiede una legge di recepimento nazionale. E' però necessaria l'armonizzazione con le normative nazionali; a tale proposito l'art. 13 della Legge di delegazione europea 2016-2017 (legge n. 163 del 25 ottobre 2017 pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 259 del 6 novembre 2017), demanda al Governo il compito di adottare i decreti legislativi per adeguare entro 6 mesi il quadro normativo nazionale al Regolamento UE 2016/679 (GDPR).

Il Regolamento promuove il principio della responsabilizzazione (accountability) dei Titolari del trattamento e l'adozione di approcci e politiche che tengano conto costantemente del rischio che un determinato trattamento di dati personali può comportare per i diritti e le libertà degli interessati.

A tale proposito di fondamentale importanza è il Registro dei trattamenti, che sostituisce l'attuale obbligo di notificazione all'Autorità di particolari categorie di trattamenti, nell'ottica di una maggiore accountability. Differisce rispetto al previgente obbligo di tenuta del Documento programmatico della sicurezza (Dps) proprio per la sua finalità di censire i trattamenti al fine di una migliore gestione di tutti i processi che interessano dati personali, attraverso la valutazione di impatto (dei trattamenti previsti sulla protezione dei dati personali).

La valutazione contiene almeno:

- una descrizione sistematica dei trattamenti previsti e delle finalità del trattamento, compreso, ove applicabile, l'interesse legittimo perseguito dal titolare del trattamento;
- una valutazione della necessità e proporzionalità dei trattamenti in relazione alle finalità;
- una valutazione dei rischi per i diritti e le libertà degli interessati;
- le misure previste per affrontare i rischi.

Il principio-chiave è la «privacy by design», ossia garantire la protezione dei dati fin dalla fase di ideazione e progettazione di un trattamento o di un sistema, e adottare comportamenti che consentano di prevenire possibili problematiche.

E' prevista la consultazione preventiva dell'Autorità Garante qualora la valutazione d'impatto sulla protezione dei dati indichi che il trattamento presenterebbe un rischio elevato, in assenza di misure che il titolare del trattamento riesca ad individuare per attenuare il rischio.

Il Regolamento introduce inoltre la figura del «Responsabile della protezione dei dati» (RPD o Data Protection Officer - DPO), incaricato di assicurare una gestione corretta dei dati personali nelle imprese e negli enti.

Caratteristiche del RPD

1. Indipendenza

Il titolare non deve dare istruzioni, né può rimuoverlo o penalizzarlo; pur potendo svolgere altri incarichi non può trovarsi in conflitto d'interessi; dotazione delle risorse necessarie (supporto attivo, tempo, risorse materiali [finanziarie, strumentali, umane], accessibilità ad altri servizi, formazione, possibilità di creare uno staff); obbligo di segreto.

2. Presupposti

Qualità professionali e culturali (conoscenza di norme e prassi nazionali ed europee e di norme e prassi amministrative; conoscenze specialistiche del settore; familiarità con i trattamenti; funzionamento dei sistemi informatici e delle misure di sicurezza; promozione della cultura della protezione dati).

Titoli: master, corsi o attestazioni sono elementi importanti che il titolare può considerare per valutare il livello di preparazione ma non costituiscono un'abilitazione (Newsletter Garante 15 settembre 2017).

Coinvolgimento tempestivo ed adeguato in ogni questione attinente alla protezione dati fin dalla progettazione; partecipazione alle riunioni di alto e medio livello; presenza durante i momenti

decisionali; rispetto dei pareri resi dal RPD e motivazione di un'eventuale decisione divergente; coinvolgimento in occasione di data breach; adozione di linee guida interne che stabiliscano la consultazione obbligatoria.

3. Compiti

Funzioni di sorveglianza (raccolta di informazioni sui trattamenti, analisi dei trattamenti, informazione, consulenza e indirizzo riguardo anche agli aspetti di attribuzione delle responsabilità, sensibilizzazione e formazione del personale); funge da raccordo con l'Autorità; non risponde personalmente dell'inosservanza del Regolamento da parte del Titolare.

Funzioni di informazione e consulenza nei confronti di titolare e responsabile e anche a favore di dipendenti e interessati esterni.

Funzioni di supporto rispetto alla valutazione d'impatto (se condurla oppure no, quale metodologia utilizzare, se condurla internamente o esternalizzarla, quali misure adottare per attenuare i rischi, se è stata corretta e se i suoi risultati sono accettabili). Approccio basato sul rischio: scelta delle priorità rispetto alla vigilanza; valutazione dell'opportunità di audit esterni o di formazione specifica; a quali trattamenti dedicare maggiori risorse.

Al RPD può essere affidato il Registro dei trattamenti, benché sia un compito del titolare.

Il RPD può essere individuato sia all'interno che all'esterno delle Aziende

RPD interno → vantaggi: conosce già la struttura e quindi i trattamenti

→ svantaggi: incompatibilità con figure delicate (Dirigente risorse umane, Responsabile trasparenza, Direttore ICT)

RPD esterno → vantaggi: garantisce forse una maggiore indipendenza rispetto alle influenze dell'ambiente

→ svantaggi: in caso di consulente plurimandatario, possibilità che si occupi di aziende tra loro concorrenti.

Come già evidenziato nella rendicontazione relativa alle attività del 2016, a seguito dell'istituzione all'interno del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio Sanitario della funzione "Coordinamento funzioni privacy", molte delle tematiche oggetto dei lavori del Tavolo AVEC sono rientrate nell'attività della funzione e del livello regionale, soprattutto in termini di coordinamento e predisposizione di linee di indirizzo operative cui le singole Aziende (anche e soprattutto per il tramite delle Aree Vaste) dovranno dare attuazione.

La Regione ha difatti organizzato due specifici momenti formativi sul Regolamento UE, dedicati ai referenti privacy e ICT delle Aziende (23.10.2017 e 14.11.2017).

Pur non facendo parte direttamente dei rappresentanti AVEC al Tavolo Permanente Regionale in materia di Privacy, il Responsabile del Tavolo AVEC Privacy ha avuto numerosi contatti con il coordinatore delle funzioni privacy del Servizio Amministrazione del Servizio Sanitario Regionale, Sociale e Socio Sanitario, volti a mantenere il collegamento e l'aggiornamento con la Direzione Operativa e gli altri componenti.

Sono state acquisite dal livello regionale le informazioni di seguito riportate in merito alle iniziative regionali, che hanno un forte impatto sul lavoro del Tavolo AVEC.

1. Sull'applicazione del Regolamento Europeo c'è la volontà della Regione di coordinare le attività cercando di dare uniformità e omogeneità all'applicazione dello stesso.

Al 31.12.2017 sono stati istituiti due sottogruppi: uno sul DPO/RPD e uno sui Registri del trattamento.

2. Sul DPO/RPD il sottogruppo ha già predisposto un documento, portato, alla fine del 2017, alla visione della Direzione Generale Cura della Persona, Salute e Welfare.

3. Il sottogruppo sui Registri del trattamento ha appena iniziato i propri lavori.

Non appena i documenti saranno approvati ufficialmente, specialmente quello di cui al punto 2, il Tavolo si attiverà per l'individuazione dei requisiti e delle modalità di nomina del RPD.

Quanto ai progetti già avviati nel 2016, il coordinatore ed alcuni componenti del Tavolo AVEC Privacy hanno partecipato ad un incontro del gruppo di redazione del capitolato RIS-PACS AVEC e Servizi ICT/Uffici Privacy tenutosi il 4.9.2017, nell'ambito del quale è emerso che è

stato già coinvolto il Responsabile regionale della Privacy, che si è espresso a favore della possibile soluzione della contitolarità del trattamento dei dati per le sei aziende AVEC, previa acquisizione di consenso specifico del paziente alla comunicazione dei dati stessi.

In ogni caso, tenuto conto che sono stati posti alcuni quesiti per la soluzione dei quali è necessario comprendere esattamente il funzionamento del sistema RIS-PACS, anche per giungere ad una conclusiva indicazione della soluzione migliore (dal punto di vista giuridico, organizzativo e formale), sono stati richiesti al gruppo di redazione del capitolato alcuni esempi pratici, c.d. "casi d'uso" dell'applicativo.

Si è concordato di stilare un elenco di tali percorsi da inviare al coordinatore del Tavolo AVEC Privacy per la valutazione anche con il Responsabile Privacy Regionale, per giungere ad un'impostazione condivisa e definitiva. Alla fine del 2017 l'elenco non è ancora pervenuto.



4.3. Progetti ICT

Progetto Logistica Centralizzata di Area Vasta Avec

Nel corso del 2017 sono state completate le operazioni di integrazione software tra la piattaforma di gestione delle anagrafiche centralizzate "Portale Avec" e il sistema informativo amministrativo degli Istituti Ortopedici Rizzoli e l'Azienda Usl di Imola, per consentire la gestione integrata delle anagrafiche degli articoli di farmacia e di magazzino economico tra le Aziende Sanitarie di Area Vasta.

Inoltre sono state fornite le attività di supporto al coordinamento di progetto per l'estrazione di dati finalizzate alla valutazione delle tipologie di articoli e ai relativi volumi di movimentazione in ingresso e in uscita, che dovranno essere gestite dalla Logistica Centralizzata.

Infine sono stati condotti incontri tecnici finalizzati alla stesura delle specifiche tecniche, che dovranno soddisfare i sistemi WMS (Warehouse Management System) e TMS (Transportation Management Software).

Piattaforma ICT per diagnostica per immagini (PACS - RIS)

Nel corso dell'anno si sono tenuti alcuni incontri di approfondimento tra i responsabili ICT delle Aziende e il gruppo di progetto riguardanti gli aspetti architetturali del sistema sia per la parte applicativa che per la parte trasmissiva. Inoltre si è provveduto a fornire le informazioni tecniche necessarie a definire lo stato dell'arte rispetto alle soluzioni RIS-PACS installate nelle diverse aziende e alle integrazioni esistenti per dialogare con i sistemi informativi ospedalieri e territoriali e con le piattaforme regionali SOLE e FSE per la trasmissione, la consegna e la consultazione dei referti e PARER per la gestione della conservazione sostitutiva dei medesimi.

Sono inoltre stati approfonditi in presenza dei colleghi responsabili per la privacy i vari possibili scenari che si potranno configurare per quanto attiene le modalità di trattamento, consultazione e condivisione dei dati sanitari sensibili.

Progetto piattaforma regionale GRU

In linea con quanto previsto dalla programmazione regionale, tutte le Aziende di Avec sono migrate sulla nuova piattaforma regionale GRU dal 1 gennaio 2017. Già al termine del mese di febbraio 2017 è stato possibile produrre i cedolini con il nuovo software. Le attività di configurazione sono poi proseguite per consentire l'attivazione del modulo delle presenze assenze e del portale del dipendente.

Nel corso dei mesi successivi si sono manifestate numerose criticità, alcune per la mancata attivazione di funzioni specifiche, altre legate al non corretto e completo funzionamento di moduli del software, che hanno ritardato il completamento delle attività da parte di RTI rispetto alla pianificazione iniziale, comportando un collaudo parziale nel mese di luglio pari a circa il 75 - 80% della piattaforma.

Le criticità evidenziate in tale sede di collaudo sono state poi solo parzialmente risolte nella restante parte dell'anno e hanno dato luogo ad un secondo ulteriore collaudo parziale per un ulteriore 10%. Le restanti attività a carico di RTI dovranno essere completate nel corso del 2018.

Laboratorio Unico di Area Vasta

Sono stati condotti i primi incontri per pianificare la migrazione del Laboratorio Unico Provinciale di Ferrara verso la nuova piattaforma del Laboratorio Unico Avec. In particolare con il fornitore è stata definita la programmazione delle attività di formazione degli amministratori di sistema, di transcodifica degli esami tra il LIS di Ferrara e quelli del LUM di Bologna. Inoltre è stata programmata l'attività di migrazione dei server presso il data center di Lepida a Ravenna prevista per il 2018.

Nel corso dell'anno con l'assegnazione delle forniture dei nuovi analizzatori sono anche proseguite le attività di sostituzione e riconfigurazione con il middleware Halia.

Piattaforma ICT per gestione documentale (BABEL)

Nel mese di maggio è stato completato l'avvio dell'Ausl di Ferrara e a giugno è stato completato l'avvio dell'AUSL di Parma con determine e delibere.

E' stato completato il rilascio del sistema BALBO (Babel On Line), composto da Albo On Line anche presso AUSL Bologna e le prime due sezioni del futuro portale "Amministrazione Trasparente" sono state adottate anche da AUSL Imola.

Inoltre si è proceduto a integrare il sistema Babel con la nuova piattaforma regionale GRU per il tramite di un' apposito modulo per la gestione degli organigrammi e dei relativi profili autorizzativi e di ruolo. Sempre nell'ambito del 2017 sono stati avviati gli sviluppi per la gestione delle nuove funzionalità per:

- Profilo del committente
- Babel per i servizi unificati
- Accesso civico generalizzato

Ricognizione rispetto al livello di applicazione dei requisiti minimi di sicurezza AGID

Le Aziende hanno condiviso modalità comuni per la ricognizione dello stato dell'arte in merito all'applicazione dei requisiti minimi di sicurezza secondo il modello previsto da AgID Basic Security Control(s) (ABSC). Tale modello è stato concepito essenzialmente nell'ottica di prevenire e contrastare gli attacchi cibernetici. Per questa ragione i requisiti sono soprattutto relativi alle difese contro i malware, alle copie di sicurezza, unico strumento in grado di proteggere sempre e comunque le informazioni dal rischio di perdita dei dati, e alla protezione dei dati rilevanti contro i rischi di esfiltrazione.

Il modello indica quali livelli di controlli dovrebbero essere implementati per ottenere un determinato livello di sicurezza. Il primo, definito "Minimo", specifica il livello sotto il quale nessuna amministrazione può scendere: i controlli in essa indicati debbono riguardarsi come obbligatori. Il secondo, definito "Standard", può essere assunta come base di riferimento nella maggior parte dei casi, mentre il terzo, definito "Alto", può riguardarsi come un obiettivo a cui tendere.

Il risultato della ricognizione ha evidenziato che tutte le Aziende hanno un livello di copertura dei requisiti minimi pressoché completo, con l'adozione in corso o in programmazione anche di diversi requisiti standard.

Altri progetti regionali

In continuità con gli anni precedenti per i progetti regionali, in ambito del gruppo ICT AVEC si è cercato di adottare soluzioni il più possibile uniformi, compatibilmente con le diverse strategie aziendali. In particolare il progetto di avvio della nuova procedura regionale unica di Gestione delle Attività Amministrative Contabili (GAAC), ha visto tutte le Aziende Sanitarie di Avec coinvolte nei tavoli di lavoro regionali e nelle attività di estrazione dati e configurazione del nuovo paio dei conti unico regionale e delle codifiche dei fattori produttivi.

Inoltre il gruppo ICT Avec per mezzo di referenti appositamente individuati di volta in volta dal Presidente hanno preso parte ai seguenti diversi tavoli di lavoro regionali: Comitato Tecnico Allargato e Sottogruppo ICT, Tavolo Privacy, Cabina di regia progetto ARA e Gruppo Strategico ICT.

4.4. Formazione

Riunioni del gruppo Formazione AVEC

Il gruppo, nominato dalla Direzione Operativa AVEC con lettera del 20.04.2016, è composto da:
Lucia Bortoluzzi – Coordinatore Formazione AVEC (Responsabile Formazione AOU BO)

Daniilo Di Diodoro – Responsabile Formazione AUSL BO

Loredana Pratelli – Responsabile Formazione IOR

Orietta Valentini – Responsabile Formazione AUSL Imola

Annamaria Ferraresi – Responsabile Formazione AOSP/AUSL Ferrara.

Il gruppo dei Responsabili è affiancato dai collaboratori referenti: Mariachiara Bagnoli, Giuseppina Gorgone (AOU BO), Roberta Bertolini (AUSL BO), Patrizia Suzzi, Ada Simmini (IOR).

Il gruppo si è riconfermato e si è sistematicamente riunito per pianificare, progettare e monitorare la realizzazione del PAF AVEC. Alle riunioni, svoltesi in parte presso la sede AVEC Via Gramsci, e in parte presso l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Bologna, hanno partecipato tutti i Responsabili della Formazione ed altri collaboratori referenti.

La partecipazione a questi incontri ed i rapporti sistematici, tenuti anche attraverso altri strumenti di comunicazione e aggregazione, compreso il tavolo regionale dei Responsabili della Formazione, hanno consentito, in aggiunta allo scopo precipuo sancito dall'istituzione del gruppo Formazione AVEC, ossia la pianificazione e realizzazione di iniziative formative di Area Vasta, di realizzare scambi e approfondimenti in relazione a varie tematiche: dalla costituzione e gestione dell'Albo docenti, tema oggetto di discussione e confronto anche in ambito regionale, ai criteri e funzionamento nell'attribuzione degli incarichi di docenza, agli accordi sulle guide di tirocinio, alla gestione e valorizzazione delle funzioni di tutor, e, in tempi più recenti, alla gestione degli eventi sponsorizzati, in relazione alla necessità di garantire, sia per le Aziende che per le Ditte finanziatrici, il rispetto dei principi di trasparenza e anticorruzione.

Il gruppo dei Responsabili della Formazione AVEC si è dunque espresso e sta tuttora lavorando nell'ottica della massima integrazione dei processi, pur nel rispetto delle differenze correlate alle diverse organizzazioni. Il gruppo ha anche condiviso uno degli eventi formativi AVEC "Aspetti etici e conflitto di interesse nell'affidamento di incarichi intra ed extraistituzionali, elaborazione di una linea guida comune", che rappresenta a tutt'oggi un tema sul quale i Responsabili della Formazione intendono confrontarsi per arrivare a definire un processo comune.

Principi ispiratori

Il gruppo Formazione AVEC ha ricondiviso, nei lavori del 2017, i principi ispiratori per la scelta e la realizzazione che hanno guidato la scelta dei temi formativi per la redazione del PAF:

"Allineamento" necessità che le Aziende siano allineate su processi comuni, attraverso la condivisione e la promozione di eventi formativi di carattere trasversale

"Best practice" opportunità che le aree di eccellenza di ciascuna Azienda su tematiche specifiche siano valorizzate sul livello di Area Vasta, così da rappresentare un patrimonio comune di esperienze per un confronto sistematico.

Altra idea che guida i lavori del gruppo AVEC Formazione è lavorare su temi comuni relativi al processo della formazione, con l'obiettivo di un confronto sistematico al fine di affrontare insieme problematiche comuni e armonizzare, ove possibile, i processi, anche attraverso la ricerca dei modelli che hanno dimostrato maggiore successo.

Eliminato:

Redazione e revisione del PAF AVEC

Il PAF AVEC 2017 è stato strutturato in modo da superare il modello di una pianificazione degli eventi formativi AVEC come risultanza di un'aggregazione di iniziative proposte e portate avanti da ciascuna Azienda; piuttosto si è lavorato per predisporre un documento di programmazione mirato ad una reale integrazione delle proposte, fin dalla fase di progettazione, individuando eventuali necessità formative comuni rispetto a tematiche ritenute prioritarie da tutte le Aziende.

È stato applicato e si intende mantenere per il futuro un modello innovativo che consiste nell'**invitare al tavolo della formazione i responsabili** di specifiche branche e tematiche e condividere con loro la necessità di portare a livello AVEC le iniziative formative, la cui progettazione sia realizzata di concerto con tutti i colleghi referenti delle altre Aziende. Il modello, che supporta il concetto di una progettazione comune e che rafforza la committenza sulle iniziative formative, è stato sperimentato con successo e gradimento reciproco per l'area della Trasparenza e Anticorruzione e si pensa di estenderlo nel 2018 ad altri ambiti.

Si è condiviso altresì il principio che il PAF, pur delineato nelle sue linee di fondo a inizio anno, sia uno **strumento "aperto"** che si alimenta a mano a mano che sorgono nuove necessità formative, e che le linee dettate dal mandato, per ciò che concerne gli oneri a carico delle Aziende promotrici, siano rispettate.

Il gruppo Formazione AVEC ha prodotto inizialmente una bozza di PAF contenente diversi temi di carattere sanitario e tecnico amministrativo: tale bozza, informalmente approvata dai Direttori Sanitari e Amministrativi, è stata poi oggetto di revisione da parte della Direzione Operativa AVEC che ha definitivamente deliberato il PAF con lettera prot. N. 40/01-12 del 01.06.2017 inviato alle Aziende AVEC, nella stessa data.

Rendicontazione attività formativa PAF AVEC – anno 2017

Rispetto alla programmazione del PAF AVEC definitivo, sono state realizzate le seguenti iniziative formative, di cui si riportano: titolo e codice evento, docente o responsabile scientifico, titolo, data, durata, numero partecipanti (previsti ed effettivi), costi sostenuti e Azienda organizzatrice e Provider.

1 Codice degli appalti e contrasto di fenomeni di riciclaggio D.M. 25 settembre 2015 (codice evento 211.1)						
Docente o Resp. Sc.	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Avv. Fabrizio Cerioni	14.03.17	4 ore	100	29 di cui: 12 AOU BO 6 ASL BO 4 ASL Imola 2 AO FE 4 ASL FE 2 IOR	€ 800 (già liquidato)	AOU BO
2 Seminario interaziendale – il percorso diagnostico terapeutico assistenziale della paziente con neoplasia ovarica (codice evento 588.1)						
Resp. Sc. e docenti	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott. Carlo Descovich Dott.ssa Taglioni	17.04.17	3 ore	100	15 interni 11 esterni	€ 75,64 sorveglianza aule (già liquidato)	AOU BO
3 Procedure PAC - stato dell'arte - le revisioni limitate sulle procedure" (codice evento						

1744.1)						
Resp. Sc. e docenti.	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott. N. Samorè Dott. E. Salmi Dott.a R.Cavicchi	25.05.17	7 ore	150	116 di cui: 55 ASLBO 22 AOUBO 17 IOR 12 ASLFE 2 AOFE 7 ASL Imola 1 ASL Piacenza	€ 0	AUSL BO

4 Aspetti etici e conflitto di interesse nell'affidamento di incarichi intra ed extraistituzionali, elaborazione di una linea guida comune. (codice evento 783.1)

Resp. Sc. e docenti	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott.ssa L. Capasso Prof. Marco Dugato	19.06.17	5 ore	50	30 di cui: 11 AOUBO 6 ASLBO 2 AO FE 2 ASLFE 5 ASL Imola 2 IOR 2 esterni	€ 0	AOU BO

5 Le modifiche del testo unico del pubblico impiego alla luce della recente Riforma Madia, il riassetto del sistema disciplinare nelle amministrazioni sanitarie (codice evento 1155.1)

Docente o Resp. Sc.	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott.ssa C. Caravita Avv. S. Mainardi	27.06.17	7 ore	70	35 di cui: 20 AOUBO 8 ASLBO 3 IOR 1 ASL Imola 1 AUR 2 esterni	€ 1.268,80 (già liquidato)	AOU BO

6 Le modifiche del testo unico del pubblico impiego alla luce della recente Riforma Madia (codice evento 1511.1)

Resp. Sc. e docenti	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott.ssa C. Caravita Avv. S. Mainardi	20.09.17	5 ore	60	20 di cui: 16 AOUBO 1 ASLBO 2 ASL Imola 1 AUR	€ 1.268,80 (già liquidato)	AOU BO



7 Conflitto di interesse nello svolgimento della attività libero professionale intramoenia, rispetto all'attività istituzionale (codice evento 1559.1)						
Resp. Sc. e docenti	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott.ssa L. Capasso Avv. S. Toschei	02.10.17	6 ore	70	24 di cui: 10 AOUBO 4 ASLBO 5 ASL Imola 5 IOR	€ 1800	AOU BO
8 Azione di rivalsa e il giudizio di responsabilità amministrativa alla luce della approvazione del DDL Gelli in materia di responsabilità professionale degli esercenti le professioni sanitarie (codice evento 1587.1)						
Resp. Sc. e docenti	Data	durata	Partecipanti previsti	Partecipanti effettivi	Costi sostenuti	Organizzazione e Provider
Dott.ssa C. Caravita Avv. M. Tavazzi	25.10.17	6 ore	80	25 di cui: 8 AOUBO 10 ASLBO 3 IOR 3 ASL Imola 1 AUR 1 ASLMO 1 ASLRE 1 esterno	€ 761,28	AOU BO

La realizzazione del PAF AVEC 2017 ha visto dunque la realizzazione di 8 eventi su 11 programmati, pari al 73%. La percentuale di partecipazione non rappresenta un fattore critico, in quanto, per dare la massima disponibilità e apertura all'iscrizione, il numero previsto è ampiamente superiore alle necessità.

Rispetto al piano, non sono stati realizzati i seguenti 3 eventi formativi:

- "I Comitati Etici: verso una cultura comune" – Azienda organizzatrice e Provider AUSL BO.
L'evento, per il quale erano già iniziate le attività di coordinamento e coinvolgimento dei professionisti competenti nelle diverse Aziende, è stato interrotto in relazione ad una comunicazione pervenuta al gruppo dei Responsabili Formazione AVEC in cui si riferiva come pochi giorni prima si fosse tenuta in Agenzia Sanitaria Regionale una riunione dei Presidenti di tutti i CE della Regione, esattamente con lo stesso obiettivo: omogeneizzare le procedure dei vari CE, presenti e futuri. Nella stessa comunicazione, si chiedeva di posporre la progettazione didattica dell'evento AVEC, in attesa di avere indicazioni stringenti ed uniformi dal livello regionale. Pur consapevoli che il corso AVEC avrebbe avuto l'obiettivo di trattare solo temi di contenuto etico e metodologico, e non procedure e che avrebbe avuto un orizzonte limitato ad AVEC, senza interferire con gli orientamenti regionali, l'Azienda organizzatrice (AUSL BO) ha convenuto di rinviare l'evento.
- "Gestione degli infortuni da rischio biologico" – Azienda organizzatrice e Provider AOU BO.

L'evento formativo si proponeva di diffondere, prima a livello dei Responsabili delle principali strutture coinvolte (Pronto Soccorso, Malattie Infettive, Medicina del Lavoro, Servizi di Prevenzione e Protezione Aziendale, Pediatrie Territoriali, Servizi diagnostici) e poi a tutto il personale, i contenuti di una nuova procedura interaziendale sul tema della "Gestione degli infortuni da rischio biologico". La redazione di tale documento scaturiva dalla necessità di superare l'eterogeneità del processo di gestione degli infortuni da rischio biologico, a fronte dell'unificazione dei servizi di Malattie Infettive e Medicina del Lavoro, con conseguente necessità, soprattutto da parte di questi ultimi, di avere un comportamento univoco in tutte le realtà. La redazione della procedura, che ha visto l'armonizzazione e unificazione di tutte le procedure preesistenti in AOUBO, AUSLBO, IOR, AUSL Imola, ha richiesto tempi piuttosto lunghi e pertanto l'iniziativa formativa sarà riproposta nel 2018.

- "Cosa vuole dire sviluppare integrazione: il ruolo delle Reti Cliniche efficaci nei processi di riorganizzazione in AVEC" – Azienda Organizzatrice e Provider – AUSL Imola.
L'evento, che si proponeva di analizzare i modelli di integrazione condotti a livello nazionale e regionale, evidenziandone i punti di forza e gli elementi di criticità, è stato annullato, in relazione alla valutazione, da parte dell'Azienda organizzatrice, che nel corso del 2017 si erano tenuti già sul territorio regionale diversi eventi sul tema ed è parso quindi opportuno riprogrammarlo nel 2018, per avere anche l'opportunità di presentare gli esiti del gruppo di lavoro di Area Metropolitana costituito a tale scopo.

Altre attività formative che hanno coinvolto le Aziende AVEC o di Area Metropolitana – anno 2017

In aggiunta a quelli programmati nel PAF AVEC, sono stati realizzati i seguenti eventi formativi di interesse AVEC o di Area Metropolitana:

N.	Titolo	Docenti/ Resp. Sc.	Data	Partecipanti	Organizzazione e Provider
1	Elementi di contabilità generale per la gestione del ciclo passivo e dei connessi atti amministrativi	Dott. N. Samoré Dott. E. Salmi Dott. S. Masini	10/12/5.17	247	AUSL BO
2	La fiscalità di base - imposte dirette edizione numero 1	Dott. N. Samoré Dott. E. Salmi Dott. S. Masini	23.05.17	56	AUSL BO
3	La fiscalità di base - imposte indirette (ed. 1)	Dott. N. Samoré Dott. E. Salmi Dott. S. Masini	23.05.17 19.09.17	103	AUSL BO
4	Trasparenza accesso civico e obblighi di pubblicazione. Approfondimento e prassi conseguenti alle novità introdotte dal D.Lgs.97/2016 di riforma del decreto 33/2013	Avv. F. Trojani Dott.ssa L. Capasso	25.05.17	27	AOU BO
5	La legge 8 marzo 2017, n.24: fra sicurezza e responsabilità	Avv. F. Gelli Dott.ssa A. De Palma	13.06.17	291	IOR
6	La normativa in materia di digitalizzazione della pubblica amministrazione	Avv. E. Belisario Dott.ssa M. Girotti	25.09.17	62	AOU BO

7	La gestione dell'imposta di bollo negli enti pubblici	EBIT Società di formazione	09.10.17	63	AUSL IMOLA
8	Il regolamento UE 2016/679	Dott. N. Samoré Dott. Califano Dott. Timiani Dott. Stefanelli	23.10.17	112	AUSL BO
9	Aspetti fiscali nella redazione del bilancio d'esercizio e relativi riflessi sulle dichiarazioni IVA-IRES-IRAP	Dott. N. Samoré Dott. E. Salmi Dott. S. Masini	15.11.17	34	AUSL BO
10	La fiscalità di base - imposte indirette (ed. 1)	Dott. N. Samoré Dott. Salmi Dott. Masini	15.11.17	70	AUSL BO
11	La fiscalità di base - imposte dirette (ed. 2)	Dott. N. Samoré Dott. E. Salmi Dott. S. Masini	15.11.17	70	AUSL BO
12	Presentazione di esperienze di organizzazione e gestione operativa dei percorsi chirurgici	Dott. A. Campagna Dott. L. Bianciardi	30.11.17	70	IOR
13	Giornata della trasparenza. trasparenza e comportamenti etici nella conduzione delle attività di ricerca clinica	Prof. S. Canestrari Prof. M. Dugato Dott.ssa L. Stara Dott.ssa L. Capasso	01.12.17	108	AOU BO



5. Altre attività Area Tecnico Amministrativa

5.1. Settore acquisti

La programmazione acquisti 2017 di Area Vasta è stata inserita nel Master Plan regionale di durata triennale (2015 – 2017) che ricomprende, in un unico documento, approvato con apposita DGR e recepito dalle singole Aziende Sanitarie, le procedure in capo ad Intercent-Er, le procedure a livello di Area Vasta e le procedure aziendali.

La definizione del suddetto documento è avvenuta a seguito di ripetuti confronti tra l'Agenzia Regionale e le Aree Vaste.

Come sempre accade, durante l'anno la programmazione viene da un lato integrata con nuove richieste di acquisto da parte degli utilizzatori/gestori delle risorse, dall'altro, disattesa per dare spazio alle nuove e aggiornate esigenze.

Infatti, a fronte di una programmazione di n. 484 procedure così ripartita:

- 117 tra due o più aziende;
- aziendali AUSL BO 64;
- aziendali AOSP BO 144;
- aziendali IOR 25;
- aziendali AUSL Imola 28;
- aziendali AUSL FE 60;
- aziendali AOSP FE 46;

i 2 Provveditorati dell'AVEC, compresa la struttura presso AO FE – Ospedale di Cona - ne hanno espletate complessivamente n. 396 (di cui n. 343 Bologna e n. 53 Ferrara) così distinte per macrocategorie:

- n. 49 relative a beni e servizi economici,
- n. 130 relative a beni e servizi sanitari,
- n. 154 relative ad attrezzature sanitarie, informatiche, tecnico-economiche e servizi di manutenzione,
- n. 7 relative a servizi sociali,
- n. 56 rinnovi.

Il valore complessivo annuo di aggiudicazione di dette procedure è stato di € 106,82 mln. iva compresa, valore inferiore per € 2,65 mln. rispetto agli importi indicati nel bando di gara (pari ad un risparmio percentuale del 2,48%).

In continuità con le rilevazioni degli anni precedenti, si esplicita il numero di procedure (gare + rinnovi) espletate per almeno n. 2 Aziende dell'Area Vasta: n. 124, di cui n. 116 Bologna (99 gare + 17 rinnovi) e n. 8 Ferrara (7 gare + 1 rinnovo), per un importo aggiudicato annuo complessivo di € 53,77 Mln. iva compresa, valore inferiore per € 1,05 Mln. rispetto al bando (-1,97%). In relazione all'attività svolta tra i due provveditorati, essa risulta così ripartita:

- Bologna: n. 8 gare per tutte e sei le Aziende AVEC (importo € 2 mln.), n. 24 coinvolgono almeno un'Azienda ferrarese, n. 14 coinvolgono le 4 Aziende dell'Area

Metropolitana bolognese (importo € 9,5 mln), n. 51 coinvolgono, separatamente, le Aziende di Area Metropolitana, n. 1 gara è svolta a livello regionale;

- Ferrara: n. 1 gara per 5 Aziende AVEC (importo 53.400,00 euro), n. 1 rinnovo per 5 Aziende AVEC, n. 3 gare per le due Aziende ferraresi, n. 3 gare coinvolgono un'Azienda dell'area metropolitana bolognese.

L'attività 2017 ha registrato inoltre l'espletamento di n. 34 procedure per l'attivazione di "contratti ponte" di fornitura di farmaci per un valore pari a €. 311,13 mln.: tali procedure non rientrano nel computo totale in quanto effettuate in attesa dell'attivazione delle relative convenzioni Intercent-ER.

Si sottolinea infine che nell'anno 2017 i due provveditori dell'AVEC hanno fatto ricorso al mercato elettronico di Intercenter pubblicando sulla piattaforma regionale n. 434 **(+ 62% su 2016)** procedure per un importo complessivo bandito di € 19,16 Mln. **(+ 69% su 2016)** ed un importo totale di aggiudicazione di € 10,83 Mln. (IVA esclusa) **(+ 53% su 2016)**, adempiendo pienamente all'obbligo che la Regione ha posto in capo alle Aziende di espletare procedure di gara sulla piattaforma regionale, compreso, da ottobre 2017, le procedure soprasoglia.

Allegato 6 - Tabella comparativa

Allegati:

- 1) Progetto POCT;**
- 2) Rapporto attività 2017 Commissione Farmaco;**
- 3) Commissione Dispositivi Medici AVEC: relazione attività 2017;**
- 4) Progetto Provveditorato Unico: Scheda di sintesi;**
- 5) Resoconto Progetto UPD;**
- 6) Settore Acquisti: tabella comparativa.**



Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S. ANNA

Regione: Emilia-romagna

Sede: di Ferrara Via Aldo Moro, 8 Località Cona

Verbale n. 4 del COLLEGIO SINDACALE del 04/05/2018

In data 04/05/2018 alle ore 10:30 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

LILIANA ROCCA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

PAOLO ORSATTI

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ROSARIA CHIZZINI

Presente

Partecipa alla riunione Dott.ssa Anna Gualandi, Dott.ssa Catia Borsetti, Dott.ssa Paola Mazzoni

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- Bilancio di Esercizio 2017
- Verifica di Cassa Economale
- Controllo Atti Delibere\Determine
- Varie ed Eventuali

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2017

In data 04/05/2018 si è riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO-UNIVERSITARIA DI FERRARA ARCISPEDALE S. ANNA il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2017.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott.a Liliana Rocca, Dott. Ilaria Chizzini, Dott. Paolo Orsatti

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n. 94

del 27/04/2018, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 27/04/2018

con nota prot. n. mail del 27/04/2018 e, ai sensi dell'art. 26 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- ☒ stato patrimoniale
- ☒ conto economico
- ☒ rendiconto finanziario
- ☒ nota integrativa
- ☒ relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 12.943,79 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 4.225,00, pari al 48,5 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2017, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2016)	Bilancio d'esercizio 2017	Differenza
Immobilizzazioni	€ 317.802.819,75	€ 311.981.139,22	€ -5.821.680,53
Attivo circolante	€ 86.252.041,66	€ 84.427.075,71	€ -1.824.965,95
Ratei e risconti	€ 335,70	€ 60.691,72	€ 60.356,02
Totale attivo	€ 404.055.197,11	€ 396.468.906,65	€ -7.586.290,46
Patrimonio netto	€ 191.994.109,49	€ 183.224.965,87	€ -8.769.143,62
Fondi	€ 12.586.757,22	€ 14.502.733,23	€ 1.915.976,01
T.F.R.			€ 0,00
Debiti	€ 199.474.330,40	€ 198.741.207,55	€ -733.122,85
Ratei e risconti			€ 0,00
Totale passivo	€ 404.055.197,11	€ 396.468.906,65	€ -7.586.290,46
Conti d'ordine	€ 3.616.068,09	€ 2.664.154,52	€ -951.913,57

Conto economico	Bilancio di esercizio (2016)	Bilancio di esercizio 2017	Differenza
Valore della produzione	€ 310.229.090,99	€ 310.858.723,57	€ 629.632,58
Costo della produzione	€ 301.091.450,22	€ 303.752.214,89	€ 2.660.764,67
Differenza	€ 9.137.640,77	€ 7.106.508,68	€ -2.031.132,09
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -852.467,57	€ -543.262,28	€ 309.205,29
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ -338,21	€ -647,40	€ -309,19
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 65.812,13	€ 1.790.015,33	€ 1.724.203,20
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.350.647,12	€ 8.352.614,33	€ 1.967,21
Imposte dell'esercizio	€ 8.341.927,68	€ 8.339.670,54	€ -2.257,14
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 8.719,44	€ 12.943,79	€ 4.224,35

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2017 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2017)	Bilancio di esercizio 2017	Differenza
Valore della produzione	€ 309.963.923,39	€ 310.858.723,57	€ 894.800,18
Costo della produzione	€ 301.161.656,00	€ 303.752.214,89	€ 2.590.558,89
Differenza	€ 8.802.267,39	€ 7.106.508,68	€ -1.695.758,71
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -639.958,10	€ -543.262,28	€ 96.695,82
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-		€ -647,40	€ -647,40
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 411.714,58	€ 1.790.015,33	€ 1.378.300,75
Risultato prima delle imposte +/-	€ 8.574.023,87	€ 8.352.614,33	€ -221.409,54
Imposte dell'esercizio	€ 8.564.673,30	€ 8.339.670,54	€ -225.002,76
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 9.350,57	€ 12.943,79	€ 3.593,22

Patrimonio netto	€ 183.224.965,87
Fondo di dotazione	€ 1.417.581,27
Finanziamenti per investimenti	€ 143.026.252,89
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 38.674.276,92
Contributi per ripiani perdite	
Riserve di rivalutazione	€ 82.426,19
Altre riserve	€ 11.484,81
Utili (perdite) portati a nuovo	
Utile (perdita) d'esercizio	€ 12.943,79

L'utile di € 12.943,79

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Non si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2017
<input type="checkbox"/> 2)	Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

Bilancio di esercizio

[Signature] Pagina 7

☐ 3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il bilancio economico preventivo 2017 assunto con delibera 118 del 13.06.2017, teneva conto delle indicazioni contenute delibera di Giunta n.830 del 12.06.2017 "Linee di programmazione e Finanziamento delle aziende e degli enti del Servizio sanitario regionale per l'anno 2017" e nella nota regionale del 7 giugno 2017 avente ad oggetto "indicazioni tecnico - contabili per bilanci economici preventivi 2017".

In particolare:

1. Il bilancio economico preventivo 2017 doveva assicurare una situazione di pareggio civilistico, comprensivo anche degli ammortamenti non sterilizzati di competenza dell'esercizio 2017. A tal fine veniva assegnato a livello regionale un finanziamento relativo agli ammortamenti non sterilizzati ante 2010, pari a complessivi 45,312 milioni di €, di cui € 117.753 a questa Azienda;
2. L' Azienda doveva indicare nel Bilancio Economico preventivo il finanziamento per l'acquisizione dei medicinali innovativi non HCV in misura pari a € 2.710.000 e gli eventuali ulteriori costi sostenuti sarebbero rimasti a carico del bilancio aziendale. Rispetto a tale indicazione, sulla base delle ulteriori precisazioni pervenute con la nota RER prot. PG/2017/608656 del 13.09.2017, che evidenziava che i farmaci oncologici innovativi esclusi dalla lista AIFA del 26.06.2017 non rientravano nel fondo se erogati a pazienti fuori regione, ma dovevano essere inseriti nei flussi della mobilità, si è proceduto all'incremento della mobilità farmaci interregionale. L'importo del contributo regionale effettivamente assegnato per l'anno 2017 con Delibera di Giunta 2165 del 20.12.2017 è pari a € 2.790.000 rispetto al complessivo fondo di € 47.055.112.
3. Il finanziamento per l'acquisizione dei Farmaci per epatite C (HCV) inserito nel bilancio di previsione in misura pari a € 2.400.000 (rispetto al complessivo fondo costituito a livello regionale di 36 milioni di €), è stato ridotto a € 2.175.191 con Delibera di Giunta 2165 del 20.12.2017.
4. Per quanto riguarda la valorizzazione dei ricavi di mobilità, come da nota RER PG 2018/224093 del 29.03.2018 avente ad oggetto "Bilanci d'esercizio 2017 delle Aziende sanitarie e dell'Istituto ortopedico Rizzoli" l'Azienda:
 - per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di degenza ha confermato i valori di preventivo, secondo i dati risultanti dalla matrice di mobilità "2017" allegata alla nota citata. Inoltre sono stati integrati i valori dell'attività di degenza con la quota di mobilità coperta con risorse della GSA, pari a € 1.777.983.
 - per la mobilità extra-provinciale relativa all'attività di specialistica ambulatoriale, sono stati indicati, sia nel preventivo che a consuntivo, i valori risultanti dalla matrice di mobilità 2014;
 - per la mobilità infra-provinciale sono stati inseriti i valori condivisi con l'azienda territoriale e ricompresi nel contratto di fornitura, ad eccezione della somministrazione farmaci che è stata ridotta rispetto alla previsione deliberata, sulla base dell'andamento effettivo, per un importo pari a € 822.174;
 - per le prestazioni in mobilità extra regionale sono stati confermati i valori della previsione per degenza e specialistica. Per la somministrazione farmaci, invece, che incrementa di € 182.401, si è tenuto conto, come da indicazioni regionali, dell'inserimento in mobilità anche dei farmaci innovativi oncologici non inclusi nella lista AIFA del 26.06.2017.

In relazione agli oneri per i rinnovi contrattuali del personale dipendente (triennio 2016 - 2018) nel preventivo 2017 era stato confermato l'accantonamento in misura pari allo 0,4% del costo iscritto nel Consuntivo 2016 sulla base della metodologia indicata nella nota PG/2017/220206 del 30/03/2017.

Nel bilancio d'esercizio 2017, come da indicazioni regionali pervenute con la citata nota PG 2018/224093, si è provveduto all'effettuazione degli accantonamenti per i rinnovi contrattuali, così come disposto dall'art. 2 del DPCM 27 febbraio 2017, in misura pari all'1,09% del costo iscritto nel CE consuntivo 2015.

Tali accantonamenti sono stati registrati nei seguenti conti ministeriali:

- BA2860 "Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza medica"
- BA2870 "Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non medica"
- BA2880 "Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto".

ed incrementano di complessivi € 0,860 milioni di € rispetto alla previsione 2017 deliberata.

L'Azienda ha garantito, sia in sede di adozione del bilancio preventivo, che nel bilancio d'esercizio 2017, la quadratura delle voci R (costi e ricavi riferiti agli scambi fra aziende sanitarie RER) assicurando la coincidenza con i dati caricati nella piattaforma WEB regionale;

La direzione aziendale ha provveduto a:

- o effettuare costantemente il monitoraggio della gestione e dell'andamento economico finanziario, da effettuarsi trimestralmente in via ordinaria e in via straordinaria secondo la tempistica definita dalla RER;
- o presentare trimestralmente alla Regione la certificazione prevista dall'art.6 dell'intesa Stato-Regioni del 23.3.2005, attestante la coerenza degli andamenti trimestrali all'obiettivo assegnato;

Bilancio di esercizio

Pagina 8



o ad applicare la normativa nazionale in materia sanitaria, con particolare riferimento alle disposizioni che definiscono misure di razionalizzazione, riduzione e contenimento della spesa, fermo restando l'obbligo di assicurare l'erogazione dei LEA e la possibilità di individuare misure alternative di riduzione della spesa purché equivalenti sotto il profilo economico; .
L'Azienda si è impegnata nell'attuazione al Percorso attuativo della certificabilità (PAC) secondo la tempistica prevista dall'all.1 alla DGR 150/2015, applicando le procedure adottate al Bilancio 2017..

Si è tenuto conto, inoltre, :

- del finanziamento ad integrazione dell'equilibrio passato da 48 mil. di € nel 2016 a 40,376 mil. di € nel 2017, a cui si è aggiunto nel 2017 il finanziamento a funzione per il Pronto Soccorso di 4,623 mil. di €.
- dell'indicazione di imputare una parte del fondo di riequilibrio (€ 7.600.000) al conto regionale 02.09.003;
- delle informazioni relative ai contributi fornite attraverso la piattaforma WEB degli scambi;
- dei prospetti riepilogativi delle assegnazioni di competenza e dei trasferimenti di cassa (allegato 2 alla nota RER PG 2018/224093)
- delle indicazioni regionali in merito alla nuova modalità di contabilizzazione delle prestazioni erogate a stranieri in possesso dei requisiti di cui all'art. 35, commi 3 e 4, del Dlgs, 286/98 (STP).

Il Bilancio economico preventivo 2017 presentava un avanzo di € 9.351. Il risultato d'esercizio dell'anno 2017 si assesta su un utile di Euro 12.944 che è sostanzialmente allineato al pareggio civilistico previsto dalla Delibera regionale di programmazione 2017 citata.

Piano di rientro (2016-2017-2018)

Sulla base di quanto disposto con DGR 2135 del 5.12.2016, l'Azienda ha provveduto all'elaborazione del Piano di rientro, di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte a superare il disallineamento evidenziatosi in applicazione della metodologia di cui al Decreto ministeriale 21 giugno 2016, allegato tecnico a), adottato con delibera del Direttore Generale n.45 del 01.03.2017.

Il conteggio ministeriale effettuato sul CE Bilancio consuntivo 2017 conferma che l'Azienda rientra sia nel limite stabilito dal Dm 21 giugno 2016 (10 milioni/ 10%) che in quello più stringente previsto dalla Legge di stabilità 2017 (7 milioni/7%).

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare n. 27 del 25.6.01, nonché alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché è stato fatto riferimento ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del D.lgs. n. 118/2011.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del del D. lgs. N. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 *bis* del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011, ed in particolare:

- ☒ La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- ☒ Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- ☒ Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- ☒ Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- ☒ Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- ☒ I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- ☒ Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del codice civile;
- ☒ I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del codice civile;
- ☒ Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- ☒ La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Azienda, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. lgs. N. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

Non sono state capitalizzate spese per costi di impianto e ampliamento o di ricerca e sviluppo.

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo

con il consenso del Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. lgs. N. 118/2011. 2011 e in base all'utilizzo, alla durata economico tecnica dei cespiti e sulla base della residua possibilità di utilizzazione.

Di seguito le aliquote utilizzate :.....

Fabbricati 3%

Impianti e macchinari 12,5%

Bilancio di esercizio

Pagina 10



Attrezzature sanitarie 20%
Mobili e arredi 12,5%
Automezzi 25%
Altri beni materiali 20%

Per i beni acquisiti in corso d'anni l'aliquota è stata dimezzata del 50%.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Altri titoli

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

Ammontano a € 26.884,13 e sono iscritte al valore, determinato come sopra descritto, alla data di chiusura dell'esercizio 2017.

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

L'incremento della valorizzazione delle rimanenze pari a € 263.072 è relativo principalmente ai beni sanitari, subisce una riduzione all'incremento registrato nello scorso esercizio pari a € 1.234 milioni. La performance è dovuta alla risoluzione di problematiche organizzativo gestionali evidenziate nel 2016 per l'avvio di nuove procedure e software.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

(Evidenziare eventuali problematiche, dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione e descrivere, in particolare, il relativo fondo svalutazione crediti – esporre ad esempio la percentuale che rappresenta oppure se lo stesso è congruo all'ammontare dei crediti iscritti in bilancio.)

Si allega tabella di dettaglio

Conformemente a quanto previsto dal Percorso Attuativo della Certificabilità, sono state ridefinite le consistenze dei fondi svalutazione crediti sia con analisi mirate su singoli crediti tese a determinarne il rischio di inesigibilità legato all'anzianità del credito e alla natura del debitore, sia con svalutazioni generiche applicando le seguenti percentuali di calcolo:

Anzianità del credito %minima di svalutazione %massima di svalutazione

Superiore a 12 mesi ed inferiore a 24	10% 20%
Superiore a 24 mesi ed inferiore a 36	20% 40%
Superiore a 36 mesi ed inferiore a 48	40% 60%
Superiore a 48 mesi ed inferiore a 60	60% 80%
Oltre 60 mesi	80% 100%

Per quanto riguarda i crediti verso privati (escludendo quelli per ticket sottoposti a valutazioni diverse), i crediti verso stranieri e i crediti verso Prefettura si è, quindi, ritenuto di applicare la percentuale minima per ogni scaglione di vetustà dei crediti.

L'accantonamento ai rispettivi fondi svalutazione è stato determinato dalla differenza tra l'importo da svalutare scaturito dai suddetti calcoli percentuali e la consistenza del fondo al 31-12-2017. I ticket sono stati oggetto di apposita valutazione effettuata con la collaborazione del Centro Servizi Aziendale.

L'azienda ai fine dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti ha considerato le diverse posizioni creditorie ha ritenuto di utilizzare la percentuale minima per ogni scaglione di anzianità dei crediti ritenendola in grado di rettificare la massa dei crediti determinando un fondo che li netti al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze presenti sui c/c postali.

Ratei e risconti

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

(Tra i ratei passivi verificare il costo delle degenze in corso presso altre strutture sanitarie alla data del 31/12/2017.)

Il valore al 31 dicembre si riferisce a risconti attivi per € 60.692 relativi a canoni di abbonamento a riviste della Biblioteca Centrale e quindi quote di costo che attengono a due esercizi e che hanno già avuto la loro manifestazione finanziaria.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti (Convenzione unica nazionale).

Tfr:

l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Fondi per rischi e oneri

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Sulla base delle linee guida regionali per la certificazione di bilancio (PAC) e della conseguente stesura delle procedure aziendali sui "Fondi per rischi ed oneri", si è provveduto ad effettuare una valutazione attenta

- degli eventi ritenuti "probabili" che determinano il relativo accantonamento di bilancio per i fondi rischi
- dei costi per obbligazioni ed eventi già assunte/verificatisi nell'esercizio, ma non definiti nell'ammontare.

In particolare, quindi, si è provveduto ad effettuare i seguenti accantonamenti:

- euro 60.000 al fondo vertenze legali per spese legali e di controparte cause civili pendenti a fronte di ricorsi ricevuti nell'esercizio 2017 e necessarie alla revisione del fondo;
- euro 60.000 al fondo per contenzioso con personale dipendente;
- euro 915.669 al fondo per copertura diretta dei rischi-autoassicurazione. Con deliberazione di Giunta regionale n. 2311/2016 l'Azienda è stata ammessa al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilità civile" a far data dal 1° gennaio 2017. L'accantonamento copre la quota parte a carico Aziendale di 3 sinistri probabili che superano i 250.000 Euro di risarcimento, la differenza è riconducibile a sinistri in autoassicurazione di importo inferiore ai 250.000 Euro.

L'importo di 250.000 Euro rappresenta la soglia massima per sinistro posta a carico dell'Azienda sulla base delle disposizioni Regionali in merito.

- euro 550.000 al fondo franchigie assicurative per sinistri verificatisi negli esercizi precedenti all'entrata dell'Azienda in "autoassicurazione" e non ancora risolti;
- euro 91.225 per contributi in conto esercizio non utilizzati entro la chiusura dell'esercizio 2017;
- euro 111.318 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale da destinarsi al personale del Comparto Sanitario;
- euro 136.964 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale – Legge 189/2012 – Balduzzi;
- euro 3.193 quota 5% dei ricavi di Attività Libero Professionale per aggiornamento professionale me-dici;
- euro 130.000 al fondo per manutenzioni cicliche;
- euro 56.941 al fondo Organi Istituzionali per far fronte al compenso aggiuntivo DPCM 502/95,
- euro 13.913 derivanti da quote di iscrizione a corsi di aggiornamento gestiti dall'Azienda ed accanto-nati, come da deliberazioni aziendali, al netto dei costi sostenuti per la gestione dei corsi;
- euro 604.175 per quota non spesa della percentuale di ricavi per l'attività di studi clinici, che il regolamento aziendale destina agli sperimentatori e all'Unità operativa;
- euro 230.000 al fondo personale in quiescenza per ruoli contributivi derivanti da applicazioni di rinnovi contrattuali del personale cessato in vacanza contrattuale;



- euro 1.348.693 per far fronte agli oneri conseguenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente. Come da indicazioni regionali di cui alla nota PG/2018/0035230, l'accantonamento e' stato effettuato, ai sensi del DPCM 27 febbraio 2017, nella misura dello 1,09% del costo del personale iscritto nel modello ministeriale CE Consuntivo 2015. Euro 451.942 per il personale dirigente medico, euro 65.354 per il personale dirigente non medico, ed euro 831.397 per il personale del comparto;
- euro 189.090 per il pagamento degli incentivi al personale dedicato all'attivita' di "procurement" organi all'interno del progetto Trapianti;
- euro 61.241 al fondo spese legali per incarichi affidati dall'Azienda per contenziosi e cause civili e/o penali;
- euro 108.425 al fondo interessi moratori per eventuali richieste di interessi per ritardato pagamento di fornitori;

Non sono stati effettuati accantonamenti, perche' considerati eventi solamente "possibili", in relazione alle fattispecie di seguito indicate:

- euro 25.000 per accertamenti tecnici preventivi in autoassicurazione per n. 3 cause civili
- euro 425.000 per accertamenti tecnici preventivi in costanza di polizza assicurativa per n. 4 cause civili
- euro 50.000 per causa avanti al Tribunale del lavoro

Da rilevare, inoltre, che non si sono effettuati accantonamenti per una causa intentata da PRO.GESTE., concessionario del contratto di costruzione/concessione e gestione in essere per il Polo di Cona e una causa intentata dal Consorzio Coop Costruttori in quanto gli eventi, al momento, sono considerati soltanto "remoti".

Negli esercizi precedenti l'Azienda non aveva effettuato accantonamenti al fondo interessi moratori, perche' iscriveva a conto economico tutti gli interessi fatturati (tranne nel caso in cui si rilevassero conteggi difformi dal dettato contrattuale) e formalmente addebitati dai fornitori, come interessi di mora se relativi a fatture dell'esercizio di competenza, a sopravvenienze passive se relativi a fatture di anni precedenti. A seguito di transazioni si perveniva al pagamento di interessi in misura largamente inferiore a quelli addebitati ed iscritti. Per la differenza abbuonata dai fornitori si iscriveva apposita sopravvenienza attiva per storno interessi passivi. A seguito dell'adozione delle procedure per il Percorso Attuativo della Certificabilita' dei bilanci e sulla base delle linee guida regionali, dall'esercizio 2017 si procede ad accantonare nel fondo interessi moratori la somma presumibilmente necessaria a far fronte ad eventuali addebiti per ritardato pagamento, calcolata tenuto conto delle scadenze non rispettate nel pagamento ai fornitori, ormai di modesta entita' economica.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

(Dettagliare ove possibile gli stessi per anno di formazione)

Si allega tabella di dettaglio

(Indicare, per classi omogenee, i risultati dell'analisi sull'esposizione debitoria con particolare riferimento ai debiti scaduti e alle motivazioni del ritardo nei pagamenti.)

Nel 2017 è proseguito l'impegno dell'Azienda per assicurare una gestione efficiente e appropriata delle risorse finanziarie disponibili.

Durante il 2017 l'Azienda ha proseguito nel processo di utilizzo efficiente della liquidità raggiungendo, al 31.12.2017 l'obiettivo di pagamento delle fatture a 45 giorni dal ricevimento.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, che al 31.12.2016 era pari a +0,85, si evolve come segue nei trimestri 2017:

1° trim -6,04

2° trim -7,51

3° trim -3,10

4° trim -11,39

per giungere al valore annuale già sopra indicato di -6,98.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2017 (media del dato mensile dei giorni intercorrenti dalla data di ricevimento della fattura alla data di pagamento) è risultato di 51,25 giorni dalla data di ricevimento delle fatture, come risulta dall'attestazione dei tempi di pagamento ai sensi del DL 66/2014, art 41, allegata. Il tempo medio di pagamento ai fornitori nel 2016 era di 62,5 giorni dalla data di ricevimento delle fatture, nel 2017, quindi, si evidenzia un ulteriore miglioramento di circa 10 giorni.

Grazie al sostanziale mantenimento di tempi medi di pagamento ai fornitori al di sotto dei tempi previsti dalla normativa vigente, l'importo dei pagamenti 2017 relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal DLgs 231/2002 ammonta a 9,594 milioni di Euro, contro i 29,654 milioni di Euro relativi al 2016.

L'importo di debiti verso fornitori scaduti al 31.12.2017 ammonta a 5,174 milioni di Euro contro i 6,837 milioni di Euro al 31.12.2016. Detti importi, tuttavia, comprendono anche gli importi della fatture dei fornitori oggetto di contestazione/verifica e



in attesa di nota di accredito, con esclusione delle sole fatture soggette a contestazioni giudiziali.

I tempi di pagamento dell'Azienda nel 2017, leggermente diminuiti rispetto al 2016, sono risultati allineati a quelli previsti dal D.Lgs. 231/2002 (60 giorni data ricevimento fattura) e in linea con la media regionale.

(Particolare attenzione "all'anzianità" delle poste contabili.)

Nell'importo dei debiti con scadenza entro i 12 mesi è compreso l'importo di euro 64.424.913 relativi all'anticipazione di cassa, disposta dalla Regione con atto di Giunta n. 378/2009, per far fronte alla temporanea carenza finanziaria conseguente alla costruzione del nuovo Ospedale di Cona e alle problematiche sorte per il finanziamento da parte dell'INAIL di quota parte del nuovo ospedale. L'importo originario dell'anticipazione di cassa è stato di 72.000.000 di euro, nell'esercizio 2016 si è ridotto di euro 6.089.256 per contestuale chiusura di un credito di FSR 2009 di pari importo e nel dicembre 2017 la Regione ha provveduto a trattenere euro 1.485.831, sull'erogazione di cassa di cui alla delibera di G.R. n. 2040/2017, ad ulteriore chiusura di parte della predetta anticipazione di cassa.

Conti d'ordine

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 2.029.247,42
Beni in comodato	€ 634.907,10
Depositi cauzionali	
Garanzie prestate	
Garanzie ricevute	
Beni in contenzioso	
Altri impegni assunti	
Altri conti d'ordine	

(Eventuali annotazioni)

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

(indicare i redditi secondo la normativa vigente – ad esempio irap e ires)

imponibile IRAP 2017 : € 97.104.351

imponibile IRES 2017: € 1.102.431

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 925.866,00
I.R.E.S.	€ 0,00

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 103.258.816,12
Dirigenza	€ 46.325.295,99
Comparto	€ 56.933.520,13
Personale ruolo professionale	€ 616.175,02
Dirigenza	€ 616.175,02
Comparto	
Personale ruolo tecnico	€ 13.455.369,40
Dirigenza	€ 246.738,51
Comparto	€ 13.208.630,89
Personale ruolo amministrativo	€ 6.512.348,84
Dirigenza	€ 1.008.443,62
Comparto	€ 5.503.905,22
Totale generale	€ 123.842.709,38

Tutti suggerimenti

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

Tenuto conto della specificità delle norme contrattuali del comparto sanitario pubblico, con particolare riferimento al divieto di monetizzazione delle ferie (dirigenza compresa), come da linee guida regionali PAC non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo ferie maturate e non godute.

Qualora dovesse verificarsi il caso di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi, ipotesi comunque ritenuta eccezionale, l'Azienda rileverà un costo tra gli oneri del personale se l'operazione avviene in corso d'anno, tra le sopravvenienze passive qualora l'operazione si riferisca ferie non godute di esercizi precedenti.

I

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

La variazione del personale in servizio è dettagliatamente riportata in nota integrativa, mentre la relazione del Direttore Generale sulla gestione riporta l'elenco degli incarichi degli assegni di ricerca.

Si allegano tabelle di dettaglio che evidenziano un incremento di 43 unità di personale dipendente rispetto al 31-12-2016 pari ad un incremento percentuale dell'1,8%.

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

L'ammontare delle ferie monetizzate è pari a € 6.171,58 e non dipende da inerzia dell'amministrazione, trattandosi :

- o di oneri sostenuti per personale deceduto in costanza di servizio

o di oneri per risoluzione del rapporto di lavoro a seguito di specifici accertamenti sanitari che hanno stabilito la permanente non idoneità allo svolgimento di qualsiasi proficuo lavoro.

- *Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:*

I versamenti sono stati effettuati nei termini.

- *Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:*

Non sono state corrisposte ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto

- *Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:*

Nel bilancio d'esercizio 2017, come da indicazioni regionali pervenute con la citata nota PG 2018/224093, si è provveduto all'effettuazione degli accantonamenti per i rinnovi contrattuali, così come disposto dall'art. 2 del DPCM 27 febbraio 2017, in misura pari all'1,09% del costo iscritto nel CE consuntivo 2015.

Gli importi accantonati sono i seguenti:

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza medica € 451.942

Accantonamento rinnovi contrattuali: dirigenza non medica € 65.354

Accantonamento rinnovi contrattuali: comparto € 831.397

- *Altre problematiche:*

Mobilità passiva

Importo	
---------	--

Farmaceutica



Il costo per la farmaceutica, pari ad _____ che risulta essere _____
con il dato regionale nonché nazionale, mostra un _____ rispetto all'esercizio precedente.

istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

_____ stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	
---------	--

DR  

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 158.753.884,82
---------	------------------

L'aumento dell'aggregato dell'acquisto beni rispetto al 2016 di 3,052 milioni di euro, e' dovuto in particolar modo:

- all'aumento del costo dei farmaci, comprensivi delle note di credito per farmaci innovativi, per 2,120 milioni di euro. L'aumento e' conseguente all'incremento del consumo di antibiotici ad alto costo per il trattamento di un maggior numero di infezioni difficili ;

- all'aumento di 0,905 milioni di sangue/emocomponenti/emoderivati, legato all'imputazione in questo aggregato, anziche' a quello dei servizi sanitari, dell'acquisto sangue dal SIT di Bologna.

Va rilevato un decremento dei diagnostici in vitro per 0,522 milioni di euro in quanto sono stati attivati nuovi service per prestazioni di Oculistica, Dialisi e Microbiologia determinando, di rimando, maggiori costi di servi sanitari.

L'acquisto di Servizi Sanitari decrementa di 0,456 milioni di euro. Si rilevano minori costi per 0,731 milioni di euro nell'aggregato relativo alle consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitario con una diminuzione generalizzata di tutte le predette voci ed, in particolare, dei costi per Simil-ALP del personale dipendente e universitario convenzionato (-0,336 milioni) , a seguito delle nuove assunzioni effettuate nel 2017 a riduzione delle liste di attesa e dei costi per il trattamento economico del personale universitario per 0,261 milioni di euro. Decrementano anche i costi per attivita' libero professionale intramoenia del personale per 0,558 milioni di euro a seguito del pensionamento di diversi professionisti medici. Di rimando si rilevano maggiori costi per euro 0,221 milioni per trasporti sanitari da privato e 0,501 milioni nell'aggregato degli Altri servizi sanitari dove significativi sono l'aumento dei Service Sanitari per 0,792 milioni, a seguitodell'attivazione di nuovi service per prestazioni di Oculistica, Dialisi e Microbiologia e con contestuale diminuzione dei costi per diagnostici e dei trasferimenti di 0,363 milioni di euro all'Universita' degli Studi di Ferrara per progetti di ricerca finalizzata che trovano, comunque, il relativo ricavo nell'utilizzo contributi esercizi precedenti. Di rimando si rileva una diminuzione dei costi per servizi da Aziende Sanitarie di 0,852 milioni di euro a seguito sia dell'inserimento nell'acquisto beni dell'acquisto di sangue dal SIT di Bologna sia del trasferimento all'Azienda USL di Ferrara della gestione, programmazione e coordinamento di tutto il personale specialista convenzionato prima utilizzato da questa Azienda Ospedaliera con rimborso del costo dei professionisti all'Azienda territoriale. Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze del personale dipendente (0,039milioni), altre prestazioni di lavoro sanitarie in particolare relative all'indennita' al personale universitario convenzionato (4,995 milioni di euro), a rapporti con libero professionisti (0,282 milioni), borse di studio (0,393 milioni), assegnisti di ricerca (0,160 milioni), a libera professione attivita' istituzionale (0,334 milioni), a INAIL specializzandi (0,042 milioni),a consulenze sanitarie da Aziende Sanitarie della Regione (0,147 milioni) a personale in comando e/o collaborazione (0,375 milioni), ammontanti complessivamente ad euro 6,767 milioni con decremento di 0,605 milioni rispetto al 2016.

Rilevante e' il decremento dei costi per servizi non sanitari (3,868 milioni di euro) principalmente per:

- minori costi sui c.d. servizi tecnici per 1,512 milioni di euro, dovuti, in particolare, per 0,644 milioni al servizio di smaltimento rifiuti a seguito delle nuove modalita' di smaltimento dei rifiuti ospedalieri solidi e liquidi; per 0,380 milioni al servizio di ristorazione per il personale dipendente sia per minori accessi sia per l'impatto sull'intero anno della modifica del regolamento mensa avvenuta nel corso del 2016; per 0,373 milioni di euro ai servizi informatici per la riduzione dell'utilizzo del personale di CUP2000; per 0,488 milioni di euro sui costi di energia elettrica, a fronte dell'aumento di 0,139 milioni sui costi di acqua, 0,089 di gas e 0,81 di telefono;

- azzeramento dei costi per premi assicurativi per responsabilita' civile di 2,365 milioni di euro, a seguito dell'ammissione al "Programma regionale per la prevenzione degli eventi avversi e la gestione diretta dei sinistri derivanti da responsabilita' civile" (autoassicurazione) dal 01-01-2017; l' effettiva ricaduta positiva sul bilancio ammonta a 1,449 milioni quale differenza tra i minori costi per premi assicurativi e l'accantonamento di 0,916 milioni effettuato per far fronte alle franchigie a carico dell'Azienda previste dal predetto Programma regionale;

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze , collaborazioni, e altre prestazioni di lavoro non sanitarie per 0,254 milioni di euro, relative soprattutto a borse di studio (0,079 milioni), personale universitario convenzionato (0,036 milioni), personale religioso convenzionato (0,061 milioni) e personale in comando e/o collaborazione (0,064 milioni). Si rileva un decremento rispetto al 2016 di complessivi 0,102 milioni di euro.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 14.545.794,97
Immateriali (A)	€ 495.119,05
Materiali (B)	€ 14.050.675,92

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Importo	€ -543.262,28
Proventi	€ 2.659,72
Oneri	€ 545.922,00

Eventuali annotazioni

Gli oneri finanziari diminuiscono rispetto al 2016 di € 322.607 prevalentemente per :

- minori interessi sui mutui dovuti al favorevole andamento dei tassi di riferimento (per alcuni mutui sul 2017 non sono maturati interessi passivi)

- minori interessi moratori da fornitori

Nell'anno sono maturati interessi passivi per l'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria per l'importo di Euro 1.389. L'anticipazione di Tesoreria è stata utilizzata per brevissimi periodi nei mesi di Gennaio e Dicembre 2017.

Proventi e oneri straordinari

Importo	€ 1.790.015,33
Proventi	€ 2.714.145,62
Oneri	€ 924.130,29

Eventuali annotazioni

I proventi straordinari diminuiscono di 1,308 milioni di euro rispetto al 2016 soprattutto per il venir meno della ricaduta dell'esito dell'interpello Iva sulla transazione Prog.Este e la registrazione alle altre insussistenze del passivo dello stralcio del debito verso Consorzio Centro Energia divenuto inesigibile (1,327 mil. di €) che erano state registrate sull'esercizio 2016, a fronte di un aumento di 0,930 milioni di euro delle insussistenze del passivo per payback farmaci innovativi D.M. 09/10/2015 e per accordi negoziali per le quali sono pervenute le relative note di credito.

Gli oneri straordinari diminuiscono di 3,032 milioni di euro, per il venir meno di 2,695 milioni di euro registrati nel 2016 per ricostituzione di contributi in conto capitale destinati alla sterilizzazione e di 0,431 milioni di euro per la registrazione di note di debito interessi emesse dal Concessionario Prog. Este. per ritardati pagamenti relativi agli anni 2014 e 2015. Si rileva, invece, un aumento di 69 mila euro delle insussistenze dell'attivo a seguito di comunicazioni regionali di chiusura crediti aperti per contributi finalizzati e per ricerca non interamente utilizzati dall'Azienda.

Ricavi

- € 9.168.065,00 contributi da FSR indistinti AOSP- DGR 830/2017
- € 5.707.224,00 qualificazione attività di eccellenza – DGR 830/2017
- € 7.730.471,00 integrazione tariffaria per impatto ricerca e didattica – DGR 830/2017
- € 117.753,00 ammortamenti netti ante 2009 – DGR 830/2017
- € 32.776.781,00 equilibrio economico-finanziario di bilancio -DGR 830/2017

Bilancio di esercizio

Pagina 18

€ 2.790.000,00 finanziamento farmaci innovativi oncologici- DGR n. 2165/2017
 € 2.175.491,00 finanziamento farmaci HCV – DGR 2165/2017
 € 300.000,00 funzioni hub di rilievo regionale neuroriabilitazione – DGR 1050/2017
 € 94.207,36 progetti obiettivo 2017-personale in collaborazione - DGR 2165/2017
 € 1.847,43 rimborso valutatori per accreditamento istituzionale - DRG 2165/2017
 € 1.694.686,00 corsi Universitari professioni sanitarie – DGR 2165/2017
 € 1.500.000,00 finanziamento Talassemia - DGR n. 1050/2017
 € 180.000,00 registri regionali malattie rare e IMER- DGR n. 1050/2017
 € 854.742,00 rinnovi contrattuali personale dipendente - DGR 2165/2017
 € 4.623.219,00 finanziamento attività di pronto soccorso – DGR 830/2017
 € 645.666,00 finanziamento aggiuntivo – DGR 830/2017
 € 20.444,44 finanziamento software gestionale GAAC – DGR 2165/2017
 € 121.979,43 finanziamento software gestionale GRU – DGR 91/2018
 € 42.736,05 finanziamento interventi umanitari – DGR 1013/2017
 € 7.600.000,00 quota integrazione equilibrio di bilancio – DGR 830/2017
 € 1.777.983,00 differenziale mobilità infraregionale degenze-extra provincia
 € 79.923.295,71 TOTALE

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.) CE/SP/LA

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativo contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale. Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria

Tipologia

Oss:

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 60.000,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	
Accreditate	
Altro contenzioso	€ 3.944.254,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

l'importo per "altro contenzioso" risulta accantonato ai seguenti fondi :

- fondo contenzioso personale dipendente € 60.000
- fondo cause civili e oneri processuali € 140.018
- fondo franchigie assicurative € 2.655.396
- fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) € 915.669
- fondo spese legali € 233.171

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
Il Collegio non ha ricevuto denunce.
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. lgs. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole

al documento contabile esaminato.

Osservazioni

Viene allegato al Verbale del Bilancio di Esercizio 2017 n. 1 allegato.

Bilancio di esercizio

Pagina 20

allegato 1

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui in part-time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui in part-time al 31/12/2017	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiali	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	1837	84	1876	84	22024,72	57.082.315,00	22.461.818,00
Dirigenza	455	3	463	5	5444	21.061.218,00	14.629.350,00
- Medico - veterinaria	405	3	411	3	4827	18.777.766,00	13.589.118,00
- Sanitaria	50		52	2	617	2.283.452,00	1.040.232,00
Comparto	1382	81	1413	79	16580,72	36.021.097,00	7.832.468,00
- Categoria Ds	140	6	137	6	1616,8	3.809.128,00	974.526,00
- Categoria D	1236	74	1270	72	14892,36	32.068.340,00	6.843.200,00
- Categoria C	5	1	5	1	59,56	119.413,00	11.838,00
- Categoria Bs	1		1		12	24.216,00	2.904,00
RUOLO PROFESSIONALE	7	0	7	0	84	315.752,00	184.954,00
Dirigenza	7	0	7	0	84	315.752,00	184.954,00
Livello dirigenziale	7		7		84	315.752,00	184.954,00
Comparto	0	0	0	0	0	-	-
- Categoria D						-	-
RUOLO TECNICO	413	7	419	7	4955,23	8.811.761,00	1.577.342,00
Dirigenza	3	0	3	0	36	133.790,00	42.800,00
Livello dirigenziale	3		3		36	133.790,00	42.800,00
Comparto	410	7	416	7	4919,23	8.677.971,00	1.534.542,00
- Categoria Ds	3		3		36	85.038,00	31.055,00
- Categoria D	11		15		142,93	315.781,00	95.025,00
- Categoria C	23		22		272,7	548.253,00	91.100,00
- Categoria Bs	304	2	309	3	3660,26	6.354.876,00	1.142.056,00
- Categoria B	68	5	66	4	795,34	1.355.241,00	171.146,00
- Categoria A	1		1		12	18.782,00	4.160,00
RUOLO AMMINISTRATIVO	158	5	156	5	1866,52	4.165.815,00	806.839,00
Dirigenza	11	0	11	0	132	498.119,00	269.556,00
Livello dirigenziale	11		11		132	498.119,00	269.556,00
Comparto	147	5	145	5	1734,52	3.667.696,00	537.283,00
- Categoria Ds	18		17		208	518.775,00	136.264,00
- Categoria D	32	2	32	2	381,63	838.145,00	146.666,00
- Categoria C	87	3	87	3	1025,76	2.093.808,00	234.953,00
- Categoria Bs					0	-	-
- Categoria B	10		9		119,13	216.968,00	19.400,00
- Categoria A							

Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri Enti	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri Enti
RUOLO SANITARIO	23	18	21	22
Dirigenza	0	15	4	16
- Medico - veterinaria		15	3	16
- Sanitaria			1	
Comparto	23	3	17	6
- Categoria Ds	2		1	
- Categoria D	21	3	16	6
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				



Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	5	5	6	4
Dirigenza	0	0	0	0
Livello dirigenziale				
Comparto	5	5	6	4
- Categoria Ds				
- Categoria D		3		3
- Categoria C				
- Categoria Bs	1	2	2	1
- Categoria B	4		4	
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	5	0
Dirigenza	0	0	1	0
Livello dirigenziale			1	
Comparto	1	0	4	0
- Categoria Ds				
- Categoria D	1		2	
- Categoria C			2	
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2017
RUOLO SANITARIO	116	2	118	2
Dirigenza	93		95	
Comparto	23	2	23	2
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza			0	
Comparto	0		0	
RUOLO TECNICO	3	0	3	0
Dirigenza				
Comparto	3		3	
RUOLO AMMINISTRATIVO	9	0	8	0
Dirigenza				
Comparto	9		8	



Verbale del collegio sindacale al Bilancio d'esercizio 2017

VALORE NOMINALE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE	2013 e prec.	2014	2015	2016	2017	TOTALE
CREDITI V/PREFETTURE	52.854	0	0	0	0	52.854
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORENTE	2.106.982	25.000	9.223.606	74.250	9.095.038	20.524.876
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	411.350	16.600	822.694	436.483	418	1.687.545
CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	15.200.000	1.374.441	533.998	0	0	17.108.439
CREDITI V/COMUNI	0	0	0	452	2.340	2.792
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	186.502	84.577	36.000	1.106.731	10.534.932	11.948.742
CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	22.633	1.341	1.490	4.992	330.151	360.608
CREDITI V/ERARIO	0	0	984	2.517	20.824	24.325
CREDITI V/CLIENTI PRIVATI	2.579.955	397.178	488.886	524.268	1.695.953	5.686.241
CREDITI V/CLIENTI PUBBLICI	12.012	26.457	183.468	130.312	49.613	401.862
ANTICIPI AL PERSONALE DIPENDENTE			0	12.369	11.660	24.029
ANTICIPI AL PERSONALE UNIVERSITARIO					21.083	21.083
	20.572.288	1.925.595	11.291.126	2.292.374	21.762.012	57.843.395



Verbale del collegio sindacale al Bilancio d'esercizio 2017

DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE						
	2013 e prec.	2014	2015	2016	2017	TOTALE
MUTUI PASSIVI	37.973.340			15.400.000		53.373.340
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	64.424.913	0	0	0	88.397	64.513.310
DEBITI V/COMUNI	4.000	0	0	0	1.243	5.243
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	379.297	35.416	29.459	4.542.664	7.032.310	12.019.147
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	54.677	8.733	9.992	8.174	58.805	140.381
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	869	761	456	1.976	131.832	135.895
DEBITI V/FORNITORI	1.679.152	2.615.668	2.085.056	3.170.116	35.998.348	45.548.340
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					1.389	1.389
DEBITI TRIBUTARI	0	-7.688	0	0	6.466.782	6.459.094
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	467.358	729.042	778.324	386.531	6.109.958	8.471.212
DEBITI V/DIPENDENTI	871.276	330.445	732.676	1.505.962	4.087.158	7.527.516
DEBITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	2.776				16.473	19.249
DEBITI DIVERSI	67.747	3.956	109.938	-59.261	404.713	527.093
	105.925.404	3.716.333	3.745.901	24.956.163	60.397.408	198.741.209

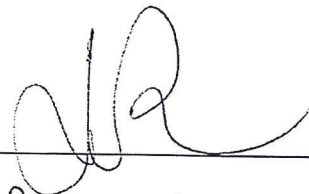
ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

File allegato n° 1

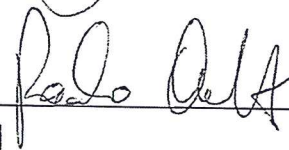
http://portaleigf.tesoro.it/pisa/Allegati/Tabelle%20Bil.%20desercizio%202017_824016_1.xls

FIRME DEI PRESENTI

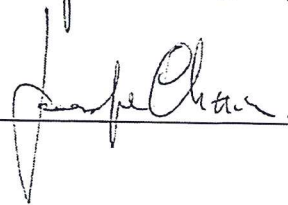
LILIANA ROCCA

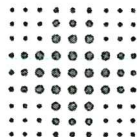


PAOLO ORSATTI



ROSARIA CHIZZINI





FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0010165
DATA: 07/05/2018
OGGETTO: parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2017

SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE DA:

Laura Dall'Olio

CLASSIFICAZIONI:

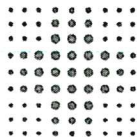
DOCUMENTI:

File	Firmato digitalmente da	Hash
PG0010165_2018_Lettera_firmata.pdf:	Nessun firmatario	5E9ADC23FEFC94DC54BD595BD9BA580 151BD153E9FCE8B4D5AE7E0C8D252C95 4



L'originale del presente documento, redatto in formato elettronico e firmato digitalmente e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente.

Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara



**Università
degli Studi
di Ferrara**

Segreteria Della Direzione Generale

Tiziano Carradori - Direzione Generale

Mauro Bresciani - Affari istituzionali e
Segreteria Generale

Barbara Paltrinieri - Affari istituzionali e
Segreteria Generale

OGGETTO: parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2017

Si trasmette in allegato il parere espresso dal Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria nella seduta del 7 maggio 2017 sul Bilancio di Esercizio 2017.

Con i migliori saluti.

Firmato digitalmente da:

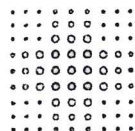
Laura Dall'Olio

Responsabile procedimento:
Laura Dall'Olio

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO_EMR)
allegato al PG/2018/0341921 del 11/05/2018 14:29:16

Laura Dall'Olio
Segreteria Della Direzione Generale

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona, Ferrara
Tel +39.0532.236111
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI
DI FERRARA
- EX LABOR FRICTUS -

Direzione generale

Il Comitato di Indirizzo

Al Direttore Generale
Dell'Azienda Ospedaliero
Universitaria di Ferrara
Dr. Tiziano Carradori

Oggetto: Parere del Comitato di Indirizzo sul Bilancio di Esercizio 2017

Il Comitato di Indirizzo dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara nella seduta del 7 maggio 2018 ha espresso parere favorevole sul Bilancio di Esercizio 2017.

Con i migliori saluti.

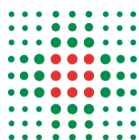
Il Presidente
del Comitato di Indirizzo
Dr. Domenico Mantovan

Direzione generale
Segreteria Comitato di Indirizzo
T. +39.0532.236.919 - F. +39.0532.236.650
segreteria.dg@ospfe.it

Azienda Ospedaliero - Universitaria di Ferrara
Sede legale: Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona Ferrara
T. +39.0532.236.111 - F. +39.0532.236.588
urp@ospfe.it - www.ospfe.it
Partita IVA 01295950388

REGIONE EMILIA-ROMAGNA (r_emiro)
Giunta (AOO EMR)
allegato al PG/2018/0341921 del 11/05/2018 14:29:16





FRONTESPIZIO PROTOCOLLO GENERALE

AOO: AOU_FE
REGISTRO: Protocollo generale
NUMERO: 0010579
DATA: 11/05/2018
OGGETTO: Bilanci di Esercizio 2017 delle Aziende sanitarie ferraresi - approvazione (refuso)

CLASSIFICAZIONI:

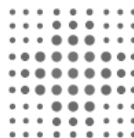
DOCUMENTI:

File	Hash
PG0010579_2018_Stampa_unica.pdf:	43B5CD3C5DDF443E810002EEDCF7C359E3A36CFFD5323D1C5298B4FE468E7C7E
PG0010579_2018_Frontespizio.pdf:	202460470A088C53D8F602B50B47413A6C0F5EDBD8246CB41D7F4E11632EA7C9
PG0010579_2018_Pec id_421820.eml.eml:	7417956109FCFD2B9FC1126BFCF970D8F9C4434EAC126AD5717D405F8FEB9101
PG0010579_2018_72-C8-2018_Lett RER_Approvazione BilanciEsercizio2017_11mag2018.pdf.pdf:	374E559728F0597EB2D1C16D1BB5274D82A4725BE3E948FF1043A8DE6DC242B5
PG0010579_2018_Pec id_421820_testo.html.html:	6C4726087153D8B7B96F3BD48CDA7F883E9E93108F4A77447694B023EA1F07CA

L'originale del presente documento e' conservato a cura dell'ente produttore secondo normativa vigente. Ai sensi dell'art. 3bis c4-bis Dlgs 82/2005 e s.m.i., in assenza del domicilio digitale le amministrazioni possono predisporre le comunicazioni ai cittadini come documenti informatici sottoscritti con firma digitale o firma elettronica avanzata ed inviare ai cittadini stessi copia analogica di tali documenti sottoscritti con firma autografa sostituita a mezzo stampa predisposta secondo le disposizioni di cui all'articolo 3 del Dlgs 39/1993.



*Conferenza Territoriale
Sociale e Sanitaria
della provincia di Ferrara*



**SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA**

Azienda Unità Sanitaria Locale di Ferrara
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

La Segretario

Ferrara, 11 maggio 2018
Prot. CTSS 72 / C2 / 2018

dott. Sergio Venturi
Assessore alle Politiche per la salute
Regione Emilia-Romagna
Bologna

e p.c. dott. Tiziano Carradori
Direttore Generale
dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara

dott. Claudio Vagnini
Direttore Generale
dell'Azienda USL di Ferrara

Oggetto: CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria, giov. 10 maggio 2018.
Approvazione Bilancio di Esercizio 2017 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara.
Approvazione Bilancio di Esercizio 2017 dell'Azienda USL di Ferrara

Con la presente, sono a comunicare che, nel corso della seduta della CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria della provincia di Ferrara di giov. 10 maggio u.s., la CTSS conferenza territoriale sociale e sanitaria di Ferrara, a maggioranza dei presenti, ha espresso parere favorevole sui seguenti punti all'ordine del giorno:

- Bilancio di esercizio 2017 dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Ferrara
[Delibera n. 94 del 27 aprile 2018];
- Bilancio di esercizio 2017 dell'Azienda USL di Ferrara
[Delibera n. 88 del 30 aprile 2018].

L'occasione è gradita per porgere i più cordiali saluti

dott.ssa Paola Castagnotto

Dall'Olio Laura
Direzione Generale
Segreteria Generale
Azienda Ospedaliero-Universitaria di Ferrara
Via Aldo Moro, 8 - 44124 Cona - Ferrara
tel. 0532/236919 fax 0532/236650
e-mail segreteria.dg@ospfe.it

Da: Cristiano, Guagliata [mailto:c.guagliata@comune.fe.it]

Inviato: venerd 11 maggio 2018 10:42

A: sanita@regione.emilia-romagna.it; Dall'Olio Laura; Claudio Vagnini; Stefano Carlini; Bresciani Mauro; Paola Castagnotto; Nicola Rossi; Nicola Rossi

Oggetto: Info_CTSS Ferrara, giov. 10 maggio 2018 - Bilanci di Esercizio 2017 delle Aziende sanitarie ferraresi - approvazione (refuso)

buongiorno,
scusandomi del refuse, si trasmette comunicazione prot. CTSS 72 / C2 / 2018, avente ad oggetto l'approvazione dei bilanci di esercizio 2017 delle aziende sanitarie ferraresi.

Ringraziando dell'attenzione, restando a disposizione per ogni ulteriore informazione, cordialmente
cg

[precedente rif. prot. CTSS 60 / C2 / 2018 del 10 aprile 2018]

--
Cristiano Guagliata

Comune di Ferrara
Settore Affari generali
Servizio relazioni con i cittadini ed il territorio
Decentramento e delegazioni
p.zza del municipio, 21 - 44121 Ferrara
tel. 0532.41.93.14
www.comune.fe.it

Avvertenza DLgs 196/2003 - Tutela delle persone e di altri soggetti rispetto al trattamento di dati personali.

Gli indirizzi e-mail presenti nel mio archivio provengono o da richieste di iscrizioni o da comunicazioni pervenute al mio recapito o da elenchi e servizi di pubblico dominio pubblicati in internet, da dove sono stati prelevati. Se il suo indirizzo di posta elettronica stato utilizzato a sua insaputa, o non desiderasse pi ricevere e-mail da parte mia, la prego di ignorare questo messaggio e di inoltrare un'e-mail con l'indicazione "cancella" a c.guagliata@comune.fe.it

Le informazioni contenute in questa comunicazione sono riservate e destinate esclusivamente alla/e persona/e o all'Ente di appartenenza indicati. E' vietato ai soggetti diversi dai destinatari qualsiasi uso-copia-diffusione di quanto in esso contenuto (art. 626 c.p.; DLgs. 196/2003).

Se la comunicazione Vi pervenuta per errore, Vi preghiamo di rispondere a questo indirizzo email e successivamente cancellarla dal Vostro sistema.

N.B. - Le informazioni contenute in questa comunicazione sono riservate e destinate esclusivamente alla/e persona/e o all'ente sopra indicati. E' vietato ai soggetti diversi dai destinatari qualsiasi uso-copia-diffusione di quanto in esso contenuto sia ai sensi dell'art. 616 c.p. sia ai sensi del DL n.196/03. Se questa comunicazione Vi e' pervenuta per errore, Vi preghiamo di rispondere a questa e-mail e successivamente cancellarla dal Vostro sistema.

